



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO

---

Białystok, dnia 26 lipca 2013 r.

Poz. 3080

### ZARZĄDZENIE NR VI/272/2013 BURMISTRZA ZABŁUDOWA

z dnia 28 marca 2013 r.

#### **w sprawie przedstawienia sprawozdania z przebiegu wykonania budżetu Gminy Zabłudów w 2012 r.**

Na podstawie art. 267 i art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240; z 2010 r. Nr 28 poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257; z 2011 r. Nr 185 poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707) zarządza się, co następuje:

**§ 1.** Przedstawia się sprawozdanie z przebiegu wykonania budżetu Gminy Zabłudów za 2012 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 środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi - zgodnie z załącznikiem Nr 4.
5. Część opisową do sprawozdania z przebiegu realizacji budżetu, wraz z wykazem jednostek, które utworzyły rachunki dochodów własnych, stanowiącą załącznik Nr 5.

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

**Burmistrz Zabłudowa**  
*Jacek Waldemar Lulewicz*

## Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr VI/272/2013

Burmistrza Zabłudowa

z dnia 28 marca 2013 r.

## Sprawozdania z wykonania dochodów budżetowych za 2012 rok

Rodzaj: własne

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	473 630,00	72 630,00	74 620,65	101
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	300 000,00	50 000,00	50 814,00	102
		0970	Wpływy z różnych dochodów	300 000,00	50 000,00	50 814,00	102
	01095		Pozostała działalność	173 630,00	22 630,00	23 806,65	101
		0690	Wpływy z różnych opłat	160 000,00	2 000,00	2 100,78	105
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	0	0	--
		0920	Pozostałe odsetki	0	1 000,00	1 534,16	150
		0970	Wpływy z różnych dochodów	12 630,00	19 630,00	20 171,71	103
020			Leśnictwo	6 370,00	9 370,00	9 456,12	101
	02001		Gospodarka leśna	6 370,00	9 370,00	9 456,12	101
		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	6 370,00	9 370,00	9 456,12	101
600			Transport i łączność	1 000,00	60 000,00	60 857,69	101
	60016		Drogi publiczne gminne	1 000,00	5 000,00	4 576,45	95
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	1 000,00	947,03	95
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0	0	139,10	--
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	4 000,00	3 690,00	92
	60095		Pozostała działalność	0	55 000,00	56 081,56	102

		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	55 000,00	56 081,56	102
700			Gospodarka mieszkaniowa	117 500,00	124 500,00	125 961,50	101
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	117 500,00	124 500,00	125 961,50	101
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	81 770,00	74 770,00	73 516,16	99
		0690	Wpływy z różnych opłat	0	0	582,03	--
		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	35 730,00	37 730,00	38 360,92	102
		0920	Pozostałe odsetki	0	4 000,00	5 333,39	133
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	8 000,00	8 169,00	102
750			Administracja publiczna	18 000,00	24 500,00	23 676,69	97
	75011		Urzędy wojewódzkie	0	0	15,50	--
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0	0	15,50	--
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	18 000,00	14 000,00	12 772,93	93
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00	2 000,00	0	--
		0970	Wpływy z różnych dochodów	8 000,00	12 000,00	12 772,93	106
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0	1 000,00	1 000,00	100
		0830	Wpływy z usług	0	1 000,00	1 000,00	100
	75095		Pozostała działalność	0	9 500,00	9 888,26	104
		0830	Wpływy z usług	0	9 500,00	9 888,26	104
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	0	34,00	--

754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0	21 191,00	21 263,07	100
	75412		Ochotnicze straże pożarne	0	21 191,00	21 263,07	100
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	0	72,07	--
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	0	11 191,00	11 191,00	100
		2710	Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0	10 000,00	10 000,00	100
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 777 316,00	10 499 831,00	10 504 584,95	100
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 000,00	4 000,00	6 823,33	170
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	3 800,00	3 800,00	6 733,33	177
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	200,00	200,00	90,00	45
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 003 800,00	4 117 800,00	4 128 877,30	100
		0310	Podatek od nieruchomości	3 621 200,00	3 716 200,00	3 726 087,92	100
		0320	Podatek rolny	174 900,00	182 000,00	191 586,00	105
		0330	Podatek leśny	174 000,00	181 900,00	181 046,67	99
		0340	Podatek od środków transportowych	5 000,00	5 000,00	5 860,00	117
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	25 400,00	25 400,00	21 871,00	86
		0690	Wpływy z różnych opłat	0	4 000,00	193,23	5
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 300,00	3 300,00	2 232,48	68
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 191 550,00	2 528 531,00	2 560 020,66	101
		0310	Podatek od nieruchomości	761 600,00	851 600,00	847 185,93	99
		0320	Podatek rolny	899 340,00	1134 793,00	1 147 319,42	101
		0330	Podatek leśny	132 600,00	142 600,00	145 837,01	102
		0340	Podatek od środków transportowych	53 000,00	46 000,00	45 376,00	99

		0360	Podatek od spadków i darowizn	43 260,00	32 788,00	23 151,00	71
		0430	Wpływy z opłaty targowej	3 900,00	7 900,00	8 141,00	103
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	283 250,00	293 250,00	319 312,08	109
		0690	Wpływy z różnych opłat	0	10 000,00	13 940,53	139
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	14 600,00	9 600,00	9 757,69	102
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	166 802,00	267 416,00	263 906,19	99
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	41 200,00	41 200,00	40 513,00	98
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	125 602,00	126 216,00	126 216,46	100
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0	98 000,00	94 991,07	97
		0690	Wpływy z różnych opłat	0	0	91,30	--
		0920	Pozostałe odsetki	0	2 000,00	1 420,64	71
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	0	673,72	--
	75619		Wpływy z różnych rozliczeń	43 700,00	88 700,00	85 543,81	96
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	40 600,00	85 600,00	85 543,81	100
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 100,00	3 100,00	0	--
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 367 464,00	3 493 384,00	3 459 413,66	99
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 356 964,00	3 482 884,00	3 444 574,00	99
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	10 500,00	10 500,00	14 839,66	141
758			Różne rozliczenia	7 010 104,00	6 976 322,00	6 979 614,78	100
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 521 911,00	5 421 257,00	5 421 257,00	100
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 521 911,00	5 421 257,00	5 421 257,00	100
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jst	0	10 472,00	10 472,00	100
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0	10 472,00	10 472,00	100

	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 401 209,00	1 401 209,00	1 401 209,00	100
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 401 209,00	1 401 209,00	1 401 209,00	100
	75814		Różne rozliczenia finansowe	44 100,00	100 500,00	103 792,78	103
		0920	Pozostałe odsetki	44 100,00	100 500,00	103 792,78	103
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	42 884,00	42 884,00	42 884,00	100
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	42 884,00	42 884,00	42 884,00	100
801			Oświata i wychowanie	386 528,00	372 262,00	360 069,24	97
	80101		Szkoły podstawowe	8 300,00	9 300,00	8 526,14	92
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0	0	492,00	--
		0690	Wpływy z różnych opłat	0	0	26,00	--
		0730	Wpłaty z zysku jednoosobowych spółek skarbu państwa lub spółek jednostek samorządu terytorialnego	1 600,00	0	0	--
		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	6 700,00	5 300,00	4 457,08	84
		0830	Wpływy z usług	0	2 400,00	1 916,29	80
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	1 600,00	1 634,77	102
	80104		Przedszkola	43 000,00	28 000,00	24 170,60	86
		0830	Wpływy z usług	43 000,00	28 000,00	24 170,60	86
	80110		Gimnazja	0	0	165,45	--
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	0	165,45	--
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	33 000,00	38 000,00	40 094,55	105
		0830	Wpływy z usług	33 000,00	33 000,00	35 090,21	106
		0920	Pozostałe odsetki	0	0	67,27	--

	0970	Wpływy z różnych dochodów	0	5 000,00	4 937,07	99
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	129 600,00	129 600,00	128 440,87	99
	0830	Wpływy z usług	124 600,00	124 600,00	128 416,44	103
	0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	5 000,00	24,43	--
80195		Pozostała działalność	172 628,00	167 362,00	158 671,63	95
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich)	172 628,00	142 146,00	134 758,68	95
	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)	0	25 084,00	23 780,95	95
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		132,00	132,00	100
851		Ochrona zdrowia	72 100,00	84 100,00	87 821,82	104
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	72 100,00	84 100,00	87 821,72	104
	0830	Wpływy z usług	72 100,00	84 100,00	87 774,34	104
	0920	Pozostałe odsetki		0	20,68	--
	0970	Wpływy z różnych dochodów		0	26,70	--
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0	0	0,10	--
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0	0	0,10	--
852		Pomoc społeczna	655 430,00	813 996,00	787 108,85	97
	85202	Domy pomocy społecznej	4 690,00	4 690,00	224,34	5
	0690	Wpływy z różnych opłat	0	0	6,00	--
	0970	Wpływy z różnych dochodów	4 690,00	4 690,00	218,34	5

85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	25 000,00	30 000,00	30 087,56	100
	0690	Wpływy z różnych opłat	0	0	228,80	--
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	25 000,00	30 000,00	29 858,76	100
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	9 000,00	12 500,00	12 198,81	98
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	9 000,00	12 500,00	12 198,81	98
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	263 000,00	299 056,00	284 086,57	95
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	263 000,00	299 056,00	284 086,57	95
85215		Dodatki mieszkaniowe	0	0	996,92	--
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0	0	996,92	--
85216		Zasiłki stałe	96 000,00	154 770,00	147 511,75	96
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	96 000,00	154 770,00	147 511,75	96
85219		Ośrodki pomocy społecznej	146 400,00	158 240,00	156 537,27	99
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 400,00	1 400,00	31,00	2
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	145 000,00	156 840,00	156 506,27	100
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	27 340,00	27 340,00	32 190,95	118
	0830	Wpływy z usług	27 340,00	27 340,00	32 190,95	118
85295		Pozostała działalność	84 000,00	127 400,00	123 274,68	97
	0970	Wpływy z różnych dochodów	14 000,00	14 000,00	15 019,80	107
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	70 000,00	113 400,00	108 254,88	95



853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0	220 456,00	202 654,15	92
	85395		Pozostała działalność	0	220 456,00	202 654,15	92
		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)	0	189 769,00	176 396,32	--
		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)	0	10 047,00	7 331,91	--
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0	17 544,00	16 087,03	16
		2709	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0	3 096,00	2 838,89	16
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0	165 117,00	158 825,86	96
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	0	165 117,00	158 825,86	96
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	0	165 117,00	158 825,86	96
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	747 000,00	834 000,00	861 073,25	103
	90002		Gospodarka odpadami	0	2 000,00	2 645,96	132
		0690	Wpływy z różnych opłat	0	0	645,96	--
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	2 000,00	2 000,00	100
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	52 000,00	52 000,00	28 092,25	54
		0690	Wpływy z różnych opłat	52 000,00	52 000,00	28 092,25	54
	90095		Pozostała działalność	695 000,00	780 000,00	830 335,04	106
		0690	Wpływy z różnych opłat	0	3 000,00	2 934,03	98
		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	69 700,00	79 700,00	74 227,53	93
		0830	Wpływy z usług	620 000,00	680 000,00	739 490,81	109

		0920	Pozostałe odsetki	2 300,00	4 300,00	4 237,06	98
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	13 000,00	9 445,61	73
926			Kultura fizyczna i sport	0	1 500,00	1 551,03	--
	92695		Pozostała działalność	0	1 500,00	1 551,03	--
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0	0	50,00	--
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	1 500,00	1 501,03	--
Razem:				19 264 978,00	20 279 775,00	20 259 139,65	100

## Rodzaj: zlecone

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	0	413 260,00	413 259,39	100
	01095		Pozostała działalność	0	413 260,00	413 259,39	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	413 260,00	413 259,39	100
750			Administracja publiczna	99 000,00	100 157,00	100 157,00	100
	75011		Urzędy wojewódzkie	99 000,00	100 157,00	100 157,00	100
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	99 000,00	100 157,00	100 157,00	100
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 544,00	1 544,00	1 544,00	100
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 544,00	1 544,00	1 544,00	100
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 544,00	1 544,00	1 544,00	100

852			Pomoc społeczna	2 224 000,00	2 256 690,00	2 080 529,19	92
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 222 000,00	2 240 000,00	2 064 412,74	92
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 222 000,00	2 240 000,00	2 064 412,74	92
	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.	2 000,00	2 590,00	2 416,45	93
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 000,00	2 590,00	2 416,45	93
	85295		Pozostała działalność	0	14 100,00	13 700,00	97
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0	14 100,00	13 700,00	97
Razem				2 324 544,00	2 771 651,00	2 595 489,58	94

## Rodzaj: majątkowe

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 399 638,00	627 061,00	625 786,50	100
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	3 296 739,00	522 557,00	522 556,00	100
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 296 739,00	522 557,00	522 556,00	100
	01095		Pozostała działalność	102 899,00	104 504,00	103 230,50	99
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	102 899,00	104 504,00	103 230,50	99

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%
700			Gospodarka mieszkaniowa	354 189,00	158 189,00	159 232,55	101
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	283 322,00	87 322,00	88 365,55	101
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	15 000,00	10 000,00	11 582,50	116
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	268 322,00	77 322,00	76 783,05	99
	70095		Pozostała działalność	70 867,00	70 867,00	70 867,00	100
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	70 867,00	70 867,00	70 867,00	100

801			Oświata i wychowanie	34 271,00	21 325,00	22 836,19	107
	80104		Przedszkola	28 423,00	14 434,00	15 946,19	110
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	28 423,00	14 434,00	15 946,19	110
	80195		Pozostała działalność	5 848,00	6 891,00	6 890,00	100
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	5 848,00	0	0	--
		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	5 857,00	5 856,50	100
		6209	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	1 034,00	1 033,50	100
900			Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska	215 453,00	171 798,00	146 798,00	85
	90095		Pozostała działalność	215 453,00	171 798,00	146 798,00	85
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	215 453,00	171 798,00	146 798,00	85
926			Kultura fizyczna i sport	40 323,00	72 627,00	40 707,00	56
	92695		Pozostała działalność	40 323,00	72 627,00	40 707,00	56
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	40 323,00	72 627,00	40 707,00	56
Razem				4 043 874,00	1 051 000,00	995 360,24	95
Ogółem dochody własne, zleczone i majątkowe				25 633 396,00	24 102 426,00	23 849 989,47	99

## Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr VI/272/2013

Burmistrza Zabłudowa

z dnia 28 marca 2013 r.

## Sprawozdanie z wykonania wydatków budżetowych za 2012 rok

Rodzaj: porozumienia z JST

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
				Z tego					
600			Transport i łączność	928 000,00	913 000,00	886 278,75	97	81 703,00	804 575,75
	60004		Lokalny transport zbiorowy	108 000,00	93 000,00	81 703,00	88	81 703,00	0
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	108 000,00	93 000,00	81 703,00	88	81 703,00	
	60014		Drogi publiczne powiatowe	820 000,00	820 000,00	804 575,75	98		804 575,75
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	820 000,00	820 000,00	804 575,75	98		804 575,75
801			Oświata i wychowanie	227 600,00	357 100,00	345 044,14	97	345 044,14	
	80101		Szkoły podstawowe	0	1 264,00	1 196,17	95	1 196,17	0
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0	1 264,00	1 196,17	95	1 196,17	
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 500,00	22 100,00	17 643,00	80	17 643,00	0
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 500,00	22 100,00	17 643,00	80	17 643,00	
	80104		Przedszkola	225 100,00	333 736,00	326 204,97	98	326 204,97	0

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
				Z tego					
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	225 100,00	333 736,00	326 204,97	98	326 204,97	
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0	6 576,00	6 576,00	100	6 576,00	0
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	0	6 576,00	6 576,00	100	6 576,00	
		2710	Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0	6 576,00	6 576,00	100	6 576,00	
Razem, w tym:				1 155 600,00	1 276 676,00	1 237 898,89	97	433 323,14	804 575,75

## Rodzaj : Własne

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
				Z tego					
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 895 057,00	217 602,00	89 612,93	41	33 670,97	55 941,96
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	4 788 157,00	151 402,00	55 941,96	37		55 941,96
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0	1 700,00	0	--		
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	368 000,00	149 702,00	55 941,96	37		55 941,96
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 695 215,00	0	0	--		
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 724 942,00	0	0	--		
	01030		Izby rolnicze	17 000,00	28 000,00	26 623,97	95	26 623,97	
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	17 000,00	28 000,00	26 623,97	95	26 623,97	

	01095		Pozostała działalność	89 900,00	38 200,00	7 047,00	18	7 047,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 900,00	5 900,00	0	--	0	
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	32 300,00	7 047,00	22	7 047,00	
600			Transport i łączność	1 050 050,00	975 867,00	675 534,39	69	663 511,99	12 022,40
	60004		Lokalny transport zbiorowy	48 000,00	54 830,00	50 750,89	93	50 750,89	0
		4300	Zakup usług pozostałych	48 000,00	54 830,00	50 750,89	93	50 750,89	
	60016		Drogi publiczne gminne	1 002 050,00	921 037,00	624 783,50	68	612 761,10	12 022,40
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00	0	0	--	0	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	850,00	0	0	--	0	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 900,00	0	0	--	0	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 800,00	42 060,00	42 054,29	100	42 054,29	
		4270	Zakup usług remontowych	248 000,00	38 250,00	38 239,97	100	38 239,97	
		4300	Zakup usług pozostałych	400 300,00	501 617,00	493 366,10	98	493 366,10	
		4430	Różne opłaty i składki	30 700,00	39 110,00	39 100,74	98	39 100,74	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	265 000,00	300 000,00	12 022,40	4		12 022,40
700			Gospodarka mieszkaniowa	196 700,00	81 700,00	43 700,50	53	43 700,50	
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	196 700,00	81 700,00	43 700,50	53	43 700,50	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	1 900,00	0	--	0	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	400,00	369,60	50	369,60	
		4270	Zakup usług remontowych	24 000,00	4 000,00	0	21	0	
		4300	Zakup usług pozostałych	69 400,00	47 400,00	32 314,42	32	32 314,42	
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	100 000,00	19 000,00	2 910,04	8	2 910,04	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	9 000,00	8 106,44	10	8 106,44	



710			Działalność usługowa	168 000,00	48 000,00	22 909,82	48	22 909,82	
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	145 000,00	40 000,00	22 784,50	57	22 784,50	
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	9 000,00	6 000,00	0	--	0	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000,00	28 000,00	20 800,00	74	20 800,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0	100,00	8,01	8	8,01	
		4300	Zakup usług pozostałych	86 000,00	5 900,00	1 976,49	33	1 976,49	
	71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	23 000,00	8 000,00	125,32	2	125,32	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	3 000,00	0	--	0	
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	5 000,00	125,32	2	125,32	
750			Administracja publiczna	2 678 832,00	2 584 159,00	2 525 721,77	98	2 517 821,77	7 900,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	144 100,00	126 700,00	121 272,87	96	121 272,87	
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	122 500,00	103 600,00	99 755,00	43	99 755,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	3 700,00	3 514,97	59	3 514,97	
		4300	Zakup usług pozostałych	15 100,00	16 400,00	16 273,10	59	16 273,10	
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	3 000,00	1 729,80	87	1 729,80	
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 387 292,00	2 299 859,00	2 249 683,20	98	2 241 783,20	7 900,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00	1 880,00	1 478,26	82	1 478,26	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 406 108,00	1 289 408,00	1 286 966,52	100	1 286 966,52	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	98 000,00	99 220,00	99 200,61	100	99 200,61	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	226 630,00	229 930,00	223 515,08	97	223 515,08	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	36 400,00	28 530,00	26 675,76	94	26 675,76	
		4140	Wpłaty na PFRON	32 600,00	34 000,00	33 917,00	100	33 917,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	54 300,00	53 777,07	99	53 777,07	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	96 500,00	101 197,00	99 930,94	99	99 930,94	
		4260	Zakup energii	48 000,00	35 000,00	33 862,83	97	33 862,83	

	4270	Zakup usług remontowych	62 000,00	0	0	--	0	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	1 300,00	1 218,50	94	1 218,50	
	4300	Zakup usług pozostałych	216 900,00	284 030,00	272 503,17	96	272 503,17	
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	8 180,00	4 380,00	3 337,66	76	3 337,66	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefoniczn.	4 180,00	3 680,00	2 658,94	72	2 658,94	
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefon.	17 300,00	16 800,00	15 265,71	91	15 265,71	
	4410	Podróże służbowe krajowe	7 190,00	3 640,00	3 054,82	84	3 054,82	
	4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	25 845,00	23 930,18	93	23 930,18	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 004,00	40 969,00	40 967,65	100	40 967,65	
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 100,00	1 110,00	1 108,10	100	1 108,10	
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	500,00	1 140,00	443,32	39	443,32	
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	12 200,00	10 353,10	85	10 353,10	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 300,00	8 300,00	7 759,66	93	7 759,66	
	4990		0	0	-141,68	--	-141,68	
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	23 000,00	7 900,00	34		7 900,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	29 540,00	25 540,00	25 150,24	98	25 150,24	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100	1 000,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 470,00	15 470,00	15 380,74	93	15 380,74	
	4300	Zakup usług pozostałych	20 070,00	9 070,00	8 769,50	47	8 769,50	
75095		Pozostała działalność	117 900,00	132 060,00	129 615,46	98	129 615,46	
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0	500,00	485,16	97	485,16	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21 100,00	29 950,00	29 599,42	99	29 599,42	

		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	45 300,00	61 850,00	61 528,00	99	61 528,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 000,00	4 550,00	4 356,32	95	4 356,32	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 600,00	1 450,00	1 390,96	96	1 390,96	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 700,00	9 700,00	9 255,05	95	9 255,05	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	500,00	490,00	99	490,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	998,00	475,01	48	475,01	
		4430	Różne opłaty i składki	32 300,00	12 400,00	12 358,50	100	12 358,50	
		4440	Odpis na ZFŚS	4 100,00	4 562,00	4 561,69	100	4 561,69	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 300,00	5 600,00	5 115,35	91	5 115,35	
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	313 156,00	354 968,00	340 746,92	96	336 925,92	3 821,00
	75404		Komendy wojewódzkie Policji	12 000,00	12 000,00	12 000,00	100	12 000,00	
		3000	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	12 000,00	12 000,00	12 000,00	100	12 000,00	
	75406		Straż graniczna	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100	5 000,00	
		3000	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100	5 000,00	
	75412		Ochotnicze straże pożarne	296 156,00	337 968,00	323 746,92	96	319 925,92	3 821,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	400,00	0	--	0	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	112 328,00	117 828,00	116 939,07	99	116 939,07	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 300,00	7 780,00	7 740,98	99	7 740,98	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 400,00	20 000,00	19 348,81	97	19 348,81	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 700,00	2 300,00	1 762,45	77	1 762,45	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 900,00	300,00	300,00	100	300,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 180,00	75 571,00	71 185,41	94	71 185,41	
		4260	Zakup energii	27 700,00	29 000,00	28 157,12	97	28 157,12	
		4270	Zakup usług remontowych	22 000,00	0	0	--	0	

		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 600,00	4 900,00	4 422,30	90	4 422,30	
		4300	Zakup usług pozostałych	27 800,00	49 500,00	45 497,41	92	45 497,41	
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	800,00	800,00	723,24	90	723,24	
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	500,00	210,62	42	210,62	
		4430	Różne opłaty i składki	15 200,00	15 200,00	14 728,68	97	14 728,68	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 548,00	6 568,00	6 563,56	100	6 563,56	
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0	120,00	114,00	95	114,00	
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	200,00	700,00	52,64	8	52,64	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0	680,00	600,00	88	600,00	
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	1 500,00	2 000,00	1 579,63	80	1 579,63	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0	3 821,00	3 821,00	100	0	3 821,00
757			Obsługa długu publicznego	480 000,00	580 000,00	559 560,82	96	559 560,82	0
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	480 000,00	580 000,00	559 560,82	96	559 560,82	0
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	480 000,00	580 000,00	559 560,82	96	559 560,82	
758			Różne rozliczenia	245 122,00	93 222,00	0		0	0
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	245 122,00	93 222,00	0		0	0
		4810	Rezerwy	245 122,00	93 222,00	0		0	
801			Oświata i wychowanie	8 939 931,00	8 796 440,00	8 669 296,01	99	8 662 406,01	6 890,00
	80101		Szkoły podstawowe	4 583 797,00	4 610 388,00	4 587 221,98	99	4 587 221,98	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	241 700,00	248 840,00	247 461,01	99	247 461,01	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 027 350,00	2 982 568,00	2 980 320,17	100	2 980 320,17	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	221 940,00	218 440,00	218 318,53	100	218 318,53	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	498 800,00	569 800,00	568 184,26	100	568 184,26	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	65 870,00	76 625,00	75 266,79	98	75 266,79	
		4140	Wpłaty na PFRON	14 124,00	2 724,00	2 494,00	92	2 494,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 600,00	2 492,00	2 022,00	81	2 022,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	103 450,00	108 878,00	104 963,00	96	104 963,00	
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4 500,00	675,00	673,62	100	673,62	
		4260	Zakup energii	127 020,00	147 320,00	140 105,60	95	140 105,60	

	4270	Zakup usług remontowych	7 500,00	12 980,00	12 915,00	100	12 915,00	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 720,00	1 782,00	1 449,00	81	1 449,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	62 150,00	50 337,00	48 338,84	96	48 338,84	
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	4 090,00	3 980,00	3 528,24	89	3 528,24	
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefon.	6 710,00	7 110,00	6 174,95	87	6 174,95	
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 120,00	1 281,00	1 169,66	91	1 169,66	
	4430	Różne opłaty i składki	28 000,00	6 328,00	5 910,00	93	5 910,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	161 653,00	166 658,00	166 636,31	100	166 636,31	
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0	30,00	26,00	87	26,00	
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	0	20,00	0	--	0	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	1 520,00	1 265,00	83	1 265,00	
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	461 706,00	532 811,00	527 938,19	99	527 938,19	0
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29 340,00	33 400,00	32 342,51	97	32 342,51	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	324 194,00	368 394,00	366 674,05	99	366 674,05	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 070,00	28 710,00	28 615,65	100	28 615,65	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	53 100,00	71 520,00	70 737,24	99	70 737,24	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 730,00	8 960,00	8 193,55	91	8 193,55	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 320,00	400,00	109,00	27	109,00	
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 400,00	25,00	24,50	100	24,50	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	300,00	155,00	52	155,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 952,00	21 102,00	21 086,69	100	21 086,69	
80104		Przedszkola	254 874,00	280 525,00	279 620,49	99	279 620,49	0
	2910		0	1 512,00	1 512,00	100	1 512,00	
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 900,00	16 120,00	15 964,87	99	15 964,87	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	172 500,00	187 070,00	186 897,13	100	186 897,13	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 700,00	14 600,00	14 553,86	100	14 553,86	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 400,00	36 970,00	36 876,01	100	36 876,01	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 600,00	5 460,00	5 315,41	97	5 315,41	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	3 729,00	3 501,75	94	3 501,75	
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00	0	0	--	0	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	200,00	140,00	70	140,00	

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 674,00	14 864,00	14 859,46	100	14 859,46
80110		Gimnazja	2 151 510,00	2 095 000,00	2 061 841,44	98	2 061 841,44
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	125 000,00	117 060,00	116 180,85	99	116 180,85
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 383 000,00	1 351 350,00	1 345 730,11	99	1 345 730,11
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	108 400,00	104 050,00	104 017,75	100	104 017,75
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	244 000,00	260 200,00	258 020,63	99	258 020,63
	4120	Składki na Fundusz Pracy	36 500,00	34 040,00	32 862,61	97	32 862,61
	4140	Wpłaty na PFRON	7 200,00	7 200,00	0	--	0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	29 000,00	26 766,19	92	26 766,19
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 600,00	2 600,00	2 584,48	99	2 584,48
	4260	Zakup energii	70 000,00	77 800,00	67 807,96	87	67 807,96
	4270	Zakup usług remontowych	47 000,00	0	0	--	0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	900,00	835,00	93	835,00
	4300	Zakup usług pozostałych	21 000,00	22 000,00	19 838,96	90	19 838,96
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 580,00	2 580,00	2 494,44	97	2 494,44
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefon	2 230,00	2 230,00	2 089,38	94	2 089,38
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	300,00	140,20	47	140,20
	4430	Różne opłaty i składki	8 000,00	5 000,00	4 091,50	82	4 091,50
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	78 000,00	77 490,00	77 488,38	100	77 488,38
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00	1 200,00	893,00	74	893,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	720 368,00	741 506,00	700 559,79	94	700 559,79
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 900,00	2 900,00	1 732,83	60	1 732,83
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	265 590,00	255 490,00	252 634,32	99	252 634,32
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 600,00	18 638,00	18 637,67	100	18 637,67
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 400,00	47 200,00	46 610,37	62	46 610,37
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 160,00	6 660,00	5 551,94	83	5 551,94
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 400,00	9 400,00	6 810,22	72	6 810,22
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	217 200,00	242 100,00	217 753,57	90	217 753,57
	4270	Zakup usług remontowych	17 900,00	0	0	--	0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	900,00	738,50	11	738,50

	4300	Zakup usług pozostałych	93 700,00	106 700,00	102 822,00	96	102 822,00	
	4430	Różne opłaty i składki	25 900,00	34 800,00	32 704,70	94	32 704,70	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 918,00	11 518,00	11 416,96	99	11 416,96	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00	1 200,00	0	--	0	
	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	3 000,00	4 000,00	3 146,71	79	3 146,71	
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	36 970,00	18 675,00	14 406,50	77	14 406,50	
	4300	Zakup usług pozostałych	33 600,00	18 611,00	14 406,50	77	14 406,50	
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 370,00	64,00	0	--	0	
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	283 820,00	286 790,00	275 809,06	96	275 809,06	
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00	800,00	621,24	78	621,24	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	112 120,00	111 570,00	110 076,08	99	110 076,08	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 000,00	8 550,00	8 523,79	100	8 523,79	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 300,00	20 800,00	20 051,66	99	20 051,66	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 000,00	3 000,00	2 900,71	97	2 900,71	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	12 000,00	10 455,66	87	10 455,66	
	4220	Zakup środków żywności	124 600,00	124 600,00	117 710,27	94	117 710,27	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 500,00	5 470,00	5 469,65	100	5 469,65	
80195		Pozostała działalność	446 886,00	230 745,00	221 898,56	96	215 008,56	6 890,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0	42,00	41,25	100	41,25	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0	852,00	720,00	85	720,00	
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0	37 740,00	37 740,00	100	37 740,00	
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0	6 660,00	6 660,00	99	6 660,00	
	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	0	104 406,00	97 018,68	93	97 018,68	
	4249	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	127 628,00	18 424,00	17 120,95	93	17 120,95	
	4309	Zakup usług pozostałych	45 000,00	0	0	--	0	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48 410,00	55 730,00	55 707,68	100	55 707,68	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	220 000,00	0	0	--		0
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0	5 857,00	5 856,50	100		5 856,50
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 848,00	1 034,00	1 033,50	100		1 033,50

851		Ochrona zdrowia	195 602,00	219 828,00	214 255,59	97	214 255,59	0
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	70 000,00	82 000,00	80 581,47	98	80 581,47	0
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	0	200,00	193,39	96	193,39	
		4120 Składki na Fundusz Pracy	0	80,00	27,56	31	27,56	
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	0	1 450,00	1 425,00	98	1 425,00	
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	700,00	20,00	16,00	80	16,00	
		4260 Zakup energii	51 300,00	63 100,00	62 858,56	99	62 858,56	
		4270 Zakup usług remontowych	8 300,00	0	0	--	0	
		4300 Zakup usług pozostałych	8 500,00	12 750,00	12 638,71	99	12 638,71	
		4430 Różne opłaty i składki	100,00	0	0	--	0	
		4530 Podatek od towarów i usług (VAT).	1 100,00	4 400,00	3 422,25	86	3 422,25	
	85153	Zwalczanie narkomanii	13 000,00	14 000,00	13 150,24	94	13 150,24	0
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	300,00	0	0	--	0	
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	1 400,00	1 300,00	800,00	62	800,00	
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	4 400,00	4 235,58	96	4 235,58	
		4300 Zakup usług pozostałych	8 300,00	8 300,00	8 114,66	98	8 114,66	
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	112 602,00	123 828,00	120 523,88	97	120 523,88	0
		2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	55 000,00	47 000,00	47 000,00	100	47 000,00	
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	1 500,00	1 082,64	72	1 082,64	
		4120 Składki na Fundusz Pracy	200,00	200,00	129,86	65	129,86	
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	9 960,00	19 960,00	18 893,00	95	18 893,00	
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	5 342,00	7 361,00	6 485,88	88	6 485,88	
		4300 Zakup usług pozostałych	37 000,00	44 004,00	43 428,50	99	43 428,50	
		4410 Podróże służbowe krajowe	0	1 000,00	864,00	86	864,00	
		4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	283,00	120,00	42	120,00	
		4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 100,00	2 520,00	2 520,00	100	2 520,00	



852			Pomoc społeczna	1 641 912,00	1 731 050,00	1 658 661,08		1 658 661,08	
	85202		Domy pomocy społecznej	423 000,00	425 000,00	402 181,80	95	402 181,80	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	423 000,00	422 988,00	402 170,58	95	402 170,58	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0	12,00	11,22	92	11,22	
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3 000,00	3 000,00	2 379,25	79	2 379,25	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	2 100,00	2 070,50	99	2 070,50	
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	900,00	308,75	34	308,75	
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		3 100,00	1 855,17	60	1 855,17	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0	900,00	900,00	100	900,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0	170,00	154,98	91	154,98	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	0	30,00	22,05	74	22,05	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0	2 000,00	778,14	39	778,14	
	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	11 250,00	13 909,00	12 254,22	88	12 254,22	
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	11 250,00	13 909,00	12 254,22	88	12 254,22	
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	303 000,00	325 369,00	308 796,90	95	308 796,90	
		3110	Świadczenia społeczne	303 000,00	319 769,00	303 198,90	95	303 198,90	
		4300	Zakup usług pozostałych	0	5 600,00	5 598,00	100	5 598,00	
	85215		Dodatki mieszkaniowe	139 100,00	137 750,00	136 410,40	99	136 410,40	
		3110	Świadczenia społeczne	139 100,00	137 750,00	136 410,40	99	136 410,40	
	85216		Zasiłki stałe	120 000,00	156 470,00	147 634,86	94	147 634,86	
		3110	Świadczenia społeczne	120 000,00	156 470,00	147 634,86	94	147 634,86	
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	475 942,00	473 342,00	461 884,95		461 884,95	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 010,00	2 360,00	2 285,69	31	2 285,69	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	273 000,00	262 060,00	260 210,28	99	260 210,28	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 182,00	26 182,00	24 805,39	95	24 805,39	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	46 900,00	47 842,00	47 120,72	98	47 120,72	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	7 300,00	6 788,00	5 382,23	79	5 382,23	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	270,00	270,00	0	--	0	

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 500,00	11 310,00	9 010,20	80	9 010,20
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	400,00	330,00	83	330,00
		4300	Zakup usług pozostałych	87 800,00	101 800,00	99 556,53	98	99 556,53
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	670,00	770,00	723,24	94	723,24
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefon.	150,00	250,00	145,86	58	145,86
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 600,00	1 600,00	1 392,79	87	1 392,79
		4430	Różne opłaty i składki	900,00	900,00	728,00	81	728,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 970,00	9 220,00	9 170,81	99	9 170,81
		4480	Podatek od nieruchomości	410,00	410,00	294,00	72	294,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0	200,00	120,00	60	120,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	980,00	980,00	617,00	63	617,00
		4990		0	0	- 7,79	--	- 7,79
	85295		Pozostała działalność	166 620,00	193 110,00	185 263,53	96	185 263,53
		3110	Świadczenia społeczne	164 130,00	189 930,00	183 109,65	96	183 109,65
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0	350,00	0	--	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	310,00	510,00	218,88	43	218,88
		4280	Zakup usług zdrowotnych	870,00	1 090,00	960,00	88	960,00
		4300	Zakup usług pozostałych	740,00	1 015,00	975,00	96	975,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	570,00	215,00	0	--	0
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	30 000,00	243 899,00	226 096,25	93	226 096,25
	85306		Kluby dziecięce	4 000,00	0	0	--	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0	0	--	0
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0	0	--	0
	85307		Dzienni opiekunowie	6 000,00	0	0	--	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	0	0		0
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	0	0		0
	85395		Pozostała działalność	20 000,00	243 899,00	226 096,25	93	226 096,25
		3119	Świadczenia społeczne	20 000,00	23 443,00	23 442,10	100	23 442,10
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0	65 488,00	60 902,33	93	60 902,33
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0	5 248,00	4 343,19	83	4 343,19
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0	11 293,00	10 487,43	93	10 487,43
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0	907,00	747,90	83	747,90
		4127	Składki na Fundusz Pracy	0	1 385,00	1 284,69	93	1 284,69

		4129	Składki na Fundusz Pracy	0	117,00	97,79	83	97,79	
		4137	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	0	4 543,00	4 222,52	93	4 222,52	
		4139	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	0	240,00	175,51	73	175,51	
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0	12 090,00	11 233,10	93	11 233,10	
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0	640,00	466,90	73	466,90	
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0	7 295,00	6 174,94	85	6 174,94	
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0	386,00	256,66	66	256,66	
		4287	Zakup usług zdrowotnych	0	1 002,00	930,81	93	930,81	
		4289	Zakup usług zdrowotnych	0	53,00	38,69	73	38,69	
		4307	Zakup usług pozostałych	0	100 962,00	94 222,28	93	94 222,28	
		4309	Zakup usług pozostałych	0	5 380,00	3 918,41	73	3 918,41	
		4437	Różne opłaty i składki	0	3 214,00	2 987,81	93	2 987,81	
		4439	Różne opłaty i składki	0	170,00	124,19	73	124,19	
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0	41,00	37,44	91	37,44	
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0	2,00	1,56	78	1,56	
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	137 496,00	353 724,00	344 563,11	97	344 563,11	0
	85401		Świetlice szkolne	137 496,00	148 876,00	146 580,92	98	146 580,92	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 600,00	8 770,00	8 178,99	93	8 178,99	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	97 600,00	103 750,00	102 482,81	99	102 482,81	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 800,00	7 150,00	7 134,47	100	7 134,47	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 100,00	20 200,00	20 043,34	99	20 043,34	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 600,00	3 100,00	2 837,49	92	2 837,49	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	120,00	0	0	--	0	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 676,00	5 906,00	5 903,82	100	5 903,82	
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	0	204 848,00	197 982,19	97	197 982,19	0
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0	203 258,00	196 535,46	97	196 535,46	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0	250,00	212,53	85	212,53	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	0	40,00	0	--	0	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0	1 300,00	1 234,20	95	1 234,20	

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 081 394,00	2 759 222,00	2 634 337,51	95	2 223 213,16	411 124,35
	90002		Gospodarka odpadami	90 600,00	112 600,00	112 031,49	99	102 075,47	9 956,02
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	8 000,00	7 757,83	97	7 757,83	
		4300	Zakup usług pozostałych	45 600,00	93 900,00	93 652,64	99	93 652,64	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0	700,00	665,00	95	665,00	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	10 000,00	9 956,02	99		9 956,02
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	9 400,00	9 400,00	6 726,05	72	6 726,05	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 700,00	5 700,00	4 216,95	44	4 216,95	
		4300	Zakup usług pozostałych	3 700,00	3 700,00	2 509,10	11	2 509,10	
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	668 000,00	674 300,00	626 231,08	93	455 759,28	170 471,80
		4260	Zakup energii	430 000,00	335 200,00	334 811,63	100	334 811,63	
		4300	Zakup usług pozostałych	38 000,00	133 800,00	120 947,65	90	120 947,65	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	205 300,00	170 471,80	83		170 471,80
	90095		Pozostała działalność	2 313 394,00	1 962 922,00	1 889 348,89	96	1 658 652,36	230 696,53
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	4 000,00	3 456,17	86	3 456,17	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	544 800,00	562 900,00	562 116,32	100	562 116,32	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	41 900,00	40 500,00	40 481,99	100	40 481,99	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	93 200,00	102 100,00	101 787,57	100	101 787,57	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	15 100,00	12 800,00	12 153,42	95	12 153,42	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 400,00	30 800,00	29 927,00	97	29 927,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	298 000,00	304 975,00	286 868,21	94	286 868,21	
		4260	Zakup energii	254 000,00	166 300,00	165 125,02	99	165 125,02	
		4270	Zakup usług remontowych	150 000,00	4 500,00	4 302,27	97	4 302,27	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	800,00	470,30	59	470,30	
		4300	Zakup usług pozostałych	235 200,00	391 400,00	368 011,81	94	368 011,81	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefoniczn.	1 600,00	1 600,00	1 576,27	99	1 576,27	
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefon.	4 380,00	4 380,00	4 047,45	92	4 047,45	
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 100,00	1 100,00	661,78	60	661,78	

		4430	Różne opłaty i składki	53 840,00	42 840,00	42 151,59	98	42 151,59	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 905,00	1 7 330,00	17 327,41	100	17 327,41	
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	23 900,00	25 200,00	16 929,78	67	16 929,78	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 400,00	1 400,00	1 258,00	90	1 258,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	390 000,00	102 181,00	84 923,32	83		84 923,32
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	95 095,00	90 871,00	90 870,57	100		90 870,57
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	49 774,00	54 945,00	54 902,64	100		54 902,64
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	0	0	--		
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	790 000,00	784 005,00	777 478,99	99	777 478,99	
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	497 000,00	491 005,00	491 004,81	100	491 004,81	
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	497 000,00	491 005,00	491 004,91	100	491 004,91	
	92116		Biblioteki	223 000,00	223 000,00	223 000,00	100	223 000,00	
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	223 000,00	223 000,00	223 000,00	100	223 000,00	
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100	60 000,00	
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100	60 000,00	
	92195		Pozostała działalność	10 000,00	10 000,00	3 474,18	35	3 474,18	
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	10 000,00	3 474,18	35	3 474,18	
926			Kultura fizyczna i sport	160 000,00	230 413,00	230 057,03	100	159 645,00	70 412,03
	92695		Pozostała działalność	160 000,00	230 413,00	230 057,03	100	159 645,00	70 412,03
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	160 000,00	160 000,00	159 645,00	100	159 645,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0	14 326,00	14 325,47	100	0	14 325,47
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0	31 920,00	31 919,19	100	0	31 919,19
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0	24 167,00	24 167,37	100	0	24 167,37
			Zadania własne razem	25 003 252,00	20 054 099,00	19 012 532,72	95	18 444 420,98	568 111,74

## Zlecone

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie	Wykonanie
								wydatków bieżących	wydatków majątkowych
								Z tego:	
010			Rolnictwo i łowiectwo	0	413 260,00	413 259,39	100	413 259,39	0
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	0	413 260,00	413 259,39	100	413 259,39	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		765,00	764,96	100	764,96	
		4120	Składki na Fundusz Pracy		86,00	85,75	100	85,75	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		4 450,00	4 450,00	100	4 450,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		316,00	316,41	100	316,41	
		4300	Zakup usług pozostałych		2 486,00	2 486,00	100	2 486,00	
		4430	Różne opłaty i składki		405 157,00	405 156,27	100	405 156,27	
750			Administracja publiczna	99 000,00	100 157,00	100 157,00	100	100 157,00	0
	75011		Urzędy Wojewódzkie	99 000,00	100 157,00	100 157,00	100	100 157,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 000,00	70 723,00	70 723,00	100	70 723,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 500,00	6 894,00	6 894,00	100	6 894,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 850,00	12 861,00	12 860,77	100	12 860,77	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 900,00	1 901,00	1 901,67	100	1 901,67	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 300,00	3 134,00	3 134,21	100	3 134,21	
		4300	Zakup usług pozostałych	2 950,00	3 019,00	3 018,63	100	3 018,63	
		4410	Podróże służbowe krajowe	600,00	224,00	223,72	100	223,72	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	900,00	1 401,00	1 401,00	100	1 401,00	
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 544,00	1 544,00	1 544,00	100	1 544,00	0
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 544,00	1 544,00	1 544,00	100	1 544,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	200,00	222,00	221,85	100	221,85	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	34,00	32,00	31,62	100	31,62	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 310,00	1 290,00	1 290,53	100	1 290,53	

852		Pomoc społeczna	2 224 000,00	2 256 690,00	2 080 529,19	92	2 080 529,19	0
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 222 000,00	2 240 000,00	2 064 412,74	92	2 064 412,74	0
		3110 Świadczenia społeczne	2 144 682,00	2 162 827,00	1 992 378,41	92	1 992 378,41	
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 100,00	38 300,00	36 694,40	96	36 694,40	
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 300,00	3 300,00	3 010,98	91	3 010,98	
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	18 880,00	18 980,00	18 710,77	99	18 710,77	
		4120 Składki na Fundusz Pracy	1 013,00	1 013,00	972,80	96	972,80	
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	7 700,00	4 895,00	3 154,45	64	3 154,45	
		4280 Zakup usług zdrowotnych	100,00	100,00	55,00	55	55,00	
		4300 Zakup usług pozostałych	6 800,00	8 800,00	7 750,70	88	7 750,70	
		4410 Podróże służbowe krajowe	100,00	100,00	37,30	37	37,30	
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 125,00	1 125,00	1 093,93	73	1 093,93	
		4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	700,00	0	0	0	0	
		4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	560,00	554,00	99	554,00	
	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.	2 000,00	2 590,00	2 416,45	93	2 416,45	0
		4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne	2 000,00	2 590,00	2 416,45	93	2 416,45	
	85295	Pozostała działalność	0	14 100,00	13 700,00	97	13 700,00	0
		3110 Świadczenia społeczne	0	14 100,00	13 700,00	97	13 700,00	
Zadania zlecone razem:			2 324 544,00	2 771 651,00	2 595 489,58	94	2 595 489,58	
Ogółem wydatki na zadania z tytułu porozumień, własne i zlecone			28 483 396,00	24 102 426,00	22 845 921,19	95	21 473 234,70	1 372 687,49

## Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr VI/272/2013

Burmistrza Zabłudowa

z dnia 28 marca 2013 r.

## Sprawozdanie z wykonania zadań zleconych za 2012 rok

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody		Wydatki	
				Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
010			Rolnictwo i łowiectwo	413 260	413 259,39	413 260	413 259,39
	01095		Pozostała działalność	413 260	413 259,39	413 260	413 259,39
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	413 260	413 259,39		
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne			765,00	764,96
		4120	składki na FP			86,00	85,75
		4170	wynagrodzenia bezosobowe			4 450,00	4 450,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia			316,00	316,41
		4300	zakup usług pozostałych			2 486,00	2 486,00
		4430	różne opłaty i składki			405 157,00	405 156,27
750			Administracja publiczna	100 157	100 157,00	100 157	100 157,00
	75011		Urzędy Wojewódzkie	100 157	100 157,00	100 157	100 157,00
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	100 157	100 157,00		
		4010	wynagrodzenia osobowe			70 723,00	70 723,00
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne			6 894,00	6 894,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne			12 861,00	12 860,77
		4120	składki na FP			1 901,00	1 901,67
		4210	zakup materiałów i wyposażenia			3 134,00	3 134,21
		4300	zakup usług pozostałych			3 019,00	3 018,63
		4410	podróże służbowe krajowe			224,00	223,72
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			1 401,00	1 401,00



751		Urzędy naczelnych organów władzy	1 544	1 544,00	1 544	1 544,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 544	1 544,00	1 544	1 544,00
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	1 544	1 544,00		
	4110	składki na ubezpieczenie społeczne			222,00	221,85
	4120	składki na FP			32,00	31,62
	4170	wynagrodzenia bezosobowe			1 290,00	1 290,53
852		Pomoc społeczna	2 256 690	2 080 529,19	2 256 690	2 080 529,19
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 240 000	2 064 412,74	2 240 000	2 064 412,74
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań	2 240 000	2 064 412,74		
	3110	świadczenia społeczne			2 162 827,00	1 992 378,41
	4010	wynagrodzenia osobowe			38 300,00	36 694,40
	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne			3 300,00	3 010,98
	4110	składki na ubezpieczenie społeczne			18 980,00	18 710,77
	4120	składki na FP			1 013,00	972,80
	4210	zakup materiałów i wyposażenia			4 895,00	3 154,45
	4280	zakup usług zdrowotnych			100,00	55,00
	4300	zakup usług pozostałych			8 800,00	7 750,70
	4410	podróże służbowe krajowe			100,00	37,30
	4440	odpis na ZFŚS			1 125,00	1 093,93
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			560,00	554,00
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	2 590	2 416,45	2 590	2 416,45

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zleczanych	2 590	2 416,45		
	4130	składki na ubezpieczenie zdrowotne			2 590	2 416,45
85295		Pozostała działalność	14 100	13 700,00	14 100	13 700,00
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleczonych gminie	14 100	13 700,00		
	3110	świadczenia społeczne			14 100	13 700,00
OGÓLEM			2 771 651	2 595 489 58	2 771 651	2 595 489 58

Realizacja zadań zleczonych i wykorzystanie środków na nie przyznanych, było zgodne z decyzjami

**Załącznik Nr 4** do zarządzenia Nr VI/272/2013

Burmistrza Zabłudowa

z dnia 28 marca 2013

**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. Umowa UDA-POKL.09.01.02-20-631/11-00 z dnia 24.02.2012 r. wraz z aneksem „Projekt pod nazwą Indywidualizacja nauczania w Gminie Zabłudów” realizowany w okresie 02.01.2012 r. – 30.08.2012 r. przez Urząd Miejski Zabłudowie przy udziale szkół podstawowych z terenu gminy w ramach Priorytetu IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie 9.1. Wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty, Poddziałanie 9.1.2 Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 – wartość projektu po zmianach wynosi 165 429,63 zł, z tego środki EFS – 140.615,18 zł, środki budżetu państwa 24 814,45 zł. Zadanie zostało zakończone i rozliczone w III kw. 2012 roku.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie na 31.12.2012
Oświata i wychowanie	801			
Pozostała działalność	80195		174 121,00	165 429,63
Wynagrodzenia bezosobowe		4177	37 740,00	37 740,00
Wynagrodzenia bezosobowe		4179	6 660,00	6 660,00
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4247	104 406,00	97 018,68
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4249	18 424,00	17 120,95
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6067	5 857,00	5 856,50
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6069	1 034,00	1 033,50

2. W 2012 roku złożono wniosek o dofinansowanie ze środków POKL 2007-2013 Umowa UDA-POKL.07.01.01-20-036/09-05 z dnia 31.07.2012 wraz z aneksami Projektu pn. „Odnaleźć siebie - program wsparcia społeczno-zawodowego dla osób objętych pomocą Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zabłudowie” realizowany w okresie od 01.06.2012 do 31.12.2012 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.

Projekt współfinansowany ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. Wartość projektu po zmianach 207.170,33 zł, z tego środki EFS „7” 176.396,32 zł, udział budżetu państwa „9” 7.331,91 zł i udział własny „9” 23.442,10 zł.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie na 31.12.2012
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	853			
Pozostała działalność	85395		223 259,00	207.170,33
Świadczenia społeczne		3119	23 443,00	23 442,10
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4017	51 072,00	47 472,33
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4019	2 704,00	1 973,19
Składki na ubezpieczenia społeczne		4117	8 794,00	8 174,75
Składki na ubezpieczenia społeczne		4119	466,00	339,78
Składki na Fundusz Pracy		4127	1 028,00	955,64
Składki na Fundusz Pracy		4129	54,00	39,72
Składki na ubezpieczenia zdrowotne		4137	4 543,00	4 222,52
Składki na ubezpieczenia zdrowotne		4139	240,00	175,51
Wynagrodzenia bezosobowe		4177	12 090,00	11 233,10
Wynagrodzenia bezosobowe		4179	640,00	466,90
Zakup materiałów i wyposażenia		4217	7 295,00	6 779,80

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie na 31.12.2012
Zakup materiałów i wyposażenia		4219	386,00	281,80
Zakup usług zdrowotnych		4287	1 002,00	930,81
Zakup usług zdrowotnych		4289	53,00	38,69
Zakup usług pozostałych		4307	100 690,00	93 602,12
Zakup usług pozostałych		4309	5 332,00	3 890,57
Różne opłaty i składki		4437	3 214,00	2 987,81
Różne opłaty i składki		4439	170,00	124,19
Szkolenia pracowników nie będących członkami służby cywilnej		4707	41,00	37,44
Szkolenia pracowników nie będących członkami służby cywilnej		4709	2,00	1,56

3. Ponadto MOPS w Zabłudowie jest partnerem w realizacji projektu współfinansowanego z POKL pn. „Klub integracji społecznej w Łapach i Zabłudowie” plan w wysokości 20.640 zł, zaś wykonanie na 31.12.2012 r. wynosi 18 925,92 zł, w tym środki EFS – 16.087,03 zł, środki budżetu państwa – 2.838,89 zł.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie na 31.12.2012
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	853			
Pozostała działalność	85395		20 640,00	18 925,92
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4017	14 416,00	13 430,00
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4019	2 544,00	2 370,00
Składki na ubezpieczenia społeczne		4117	2 499,00	2 312,68
Składki na ubezpieczenia społeczne		4119	441,00	408,12
Składki na Fundusz Pracy		4127	357,00	329,05
Składki na Fundusz Pracy		4129	63,00	58,07
Zakup usług pozostałych		4307	272,00	15,30
Zakup usług pozostałych		4309	48,00	2,70

4. Umowa Nr 00117-6930-UM1030036/11 z 21.09.2011 r. Projekt pn. „Remont świetlicy wiejskiej w Pawłach” wraz z aneksem współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego w ramach działania „Odnowa i rozwoju wsi” – 4.1. „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objęty Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013”.

Projekt po zmianach wartości 104.776 zł, w tym 3.500 zł dokumentacja wydatek poniesiony w 2011 r. W budżecie 2012 wydatkowano 101.276 zł w tym: udział Gminy Zabłudów 35.405,34 zł, dofinansowanie z EFRROW 65.870,57 zł. Refundacja środków 68.670 zł 10/2012.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie na 31.12.2012
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900			
Pozostała działalność	90095		101 276	101 276,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	65 870	65 870,57
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	35 406	35 405,43

5. Umowa nr 00036-6930-UM1040093/12 z dnia 16.08.2012 r. wraz z aneksem współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na operację z zakresu małych projektów w ramach działania 413. „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objęty PROW na lata 2007-2013 r. Projekt pn. „Remont świetlicy wiejskiej w Rzepnikach”.

Wartości po zmianach 44.497,21 zł, w tym: udział Gminy Zabłudów 19.497,21 zł, dofinansowanie z EFRROW 25.000 zł. Dokumentacja i roboty dodatkowe nie objęte wnioskiem 11.840,00 zł.

## Zwrot poniesionych nakładów w kwocie 25.000 zł nastąpił w 2013 r.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie na 31.12.2012
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900			
Pozostała działalność	90095		68.540	56 337,21
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	24 000	11 840,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	25 000	25 000,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	19 540	19 497,21

6. Umowa nr 00016-6930-UM1040080/12 z dnia 20.07.2012 r. współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na operację z zakresu małych projektów w ramach działania 413. „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objęty PROW na lata 2007-2013r. Projekt pn. „Budowa placu zabaw w Protasach”.

Wartość projektu przed zawarciem aneksu wg umów 24.845 zł wg. Aneksu z 21.01.2013 r. koszty kwalifikowane 19.124,60 zł, w tym: udział Gminy Zabłudów 5 737,38 zł, dofinansowanie z EFRROW 13.387,22 zł. Mapa do celów projektowych i budowa ogrodzenia nie objęte wnioskiem 13.348,58 zł.

Zwrot poniesionych nakładów w kwocie 13.387,22 zł nastąpi w 2013 r.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie na 31.12.2012
Kultura fizyczna i sport	926			
Pozostała działalność	92695		38 194	38 193,36
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	13 349	13 348,58
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	14 140	14 139,31
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	10 705	10.705,47

7. Umowa nr 00017-6930-UM1040079/12 z dnia 20.07.2012 r. współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na operację z zakresu małych projektów w ramach działania 413. „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objęty PROW na lata 2007-2013r. Projekt pn. „Budowa placu zabaw w Krynickich”.

Wartość projektu przed zawarciem aneksu wg Umów 31 242 zł wg Aneksu z 21.01.2013 r. koszty kwalifikowane 24.845,49 zł, w tym: udział Gminy Zabłudów 7 453,65 zł, dofinansowanie z EFRROW 17 391,84 zł. Mapa do celów projektowych 976,89 zł.

Zwrot poniesionych nakładów w kwocie 17.391,84 zł nastąpi w 2013 r..

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie na 31.12.2012
Kultura fizyczna i sport	926			
Pozostała działalność	92695		32 219	32 218,67
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	977	976,89
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	17 780	17 779,88
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	13 462	13 461,90

**Załącznik Nr 5** do zarządzenia Nr VI/272/2013

Burmistrza Zabłudowa

z dnia 28 marca 2013

**Sprawozdanie opisowe o przebiegu wykonania budżetu gminy Zabłudów za 2012 rok****I. WPROWADZENIE**

Niniejsza informacja zgodnie z wymogami art. 267 ustawy o finansach publicznych, jest przedstawiana Radzie Miejskiej jako organowi stanowiącemu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

Dane zawarte w sprawozdaniu w części tabelarycznej i opisowej mają na celu przedstawienie wielkości wykonanych dochodów i wydatków budżetu gminy za 2012 rok w podstawowych układach klasyfikacyjnych budżetowej oraz na porównaniu szczególnie istotnych wielkości analogicznego okresu roku ubiegłego.

Budżet gminy przyjęty został uchwałą Rady Miejskiej Nr XIII/99/2012 dnia 20 stycznia 2012 roku.

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

Planowane dochody budżetowe 25.633.396 zł, w tym:

- dochody bieżące 21.589.522 zł,
- dochody majątkowe 4.043.874 zł.

Planowane wydatki budżetowe 28.483.396 zł, w tym:

- wydatki bieżące 21.589.522 zł,
- wydatki majątkowe 6.893.874 zł.

Wskazano iż planowany deficyt budżetu w wysokości 2.850.000 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytów i pożyczek.

Z uwagi na naruszenie art. 226 w zw. z art. 243 ustawy o finansach publicznych w zakresie przekroczenia maksymalnego indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia na lata 2014-2015 Regionalna Izba Obrachunkowa Uchwałą Nr II-00312-81/1 z dnia 16 lutego 2012 r. wydała negatywną opinię w sprawie możliwości sfinansowania planowanego na 2012 r. deficytu oraz prawidłowości planowanej kwoty długu przez Gminę Zabłudów.

Wobec powyższego Rada Miejska w Zabłudowie na sesji w dniu 29 marca 2012 roku Uchwałą Nr XIV/114/2012 wprowadziła znaczne zmiany w budżecie Gminy Zabłudów na 2012 rok oraz Uchwałą Nr XIV/113/2012 w sprawie uchwalenia WPF Gminy Zabłudów na lata 2012-2024 przyjęła wielkości i wskaźniki spełniające wymogi ustawy o finansach publicznych.

W trakcie roku do pierwotnego budżetu, dokonano zmian uchwałami Rady Miejskiej i zarządzeniami Burmistrza - zgodnie z posiadanymi kompetencjami:

1. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XIV/114/2012 z dnia 29.03.2012 r.
2. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XV/127/2012 z dnia 23.05.2012 r.
3. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XVI/134/2012 z dnia 21.06.2012 r.
4. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XVII/140/2012 z dnia 20.08.2012 r.
5. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XVIII/154/2012 z dnia 30.10.2012 r.
6. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XIX/163/2012 z dnia 28.12.2012 r.
7. Zarządzeniem Burmistrza Nr VI/175/2012 z dnia 30.03.2012 r.
8. Zarządzeniem Burmistrza Nr VI/180/2012 z dnia 30.04.2012 r.
9. Zarządzeniem Burmistrza Nr VI/183/2012 z dnia 14.05.2012 r.

10. Zarządzeniem Burmistrza Nr VI/189/2012 z dnia 31.05.2012 r.
11. Zarządzeniem Burmistrza Nr VI/195/2012 z dnia 29.06.2012 r.
12. Zarządzeniem Burmistrza Nr VI/200/2012 z dnia 25.07.2012 r.
13. Zarządzeniem Burmistrza Nr VI/211/2012 z dnia 31.08.2012 r.
14. Zarządzeniem Burmistrza Nr VI/222/2012 z dnia 28.09.2012 r.
15. Zarządzeniem Burmistrza Nr VI/223/2012 z dnia 28.09.2012 r.
16. Zarządzeniem Burmistrza Nr VI/231/2012 z dnia 31.10.2012 r.
17. Zarządzeniem Burmistrza Nr VI/248/2012 z dnia 29.11.2012 r.
18. Zarządzeniem Burmistrza Nr VI/253/2012 z dnia 31.12.2012 r.

Wprowadzone zmiany wpłynęły na dochody i wydatki w następującym zakresie:

Zmniejszenie dochodów o 1 530.970 zł, co stanowi 5,97 % planu początkowego, a decydujący wpływ miało zmniejszenie dochodów majątkowych pozyskanych na realizację zadań z udziałem środków unijnych, ponieważ ich wpływ nastąpi w 2013 roku.

Zmniejszenie wydatków o 4.380.970 zł, co odpowiada 15,38 % planu pierwotnego, zmiany nastąpiły w zakresie zarówno wydatków bieżących jak i majątkowych, a w szczególności w zakresie wydatków na budowę sieci wodociągowych i przebudowę oczyszczalni na terenie Gminy Zabłudów kwota ok. 1.914 tys. zł /nie uzyskano dofinansowania ze środków unijnych/ i modernizacja kotłowni w Zabłudowie 287.377 zł.

Z uwagi na powyższe zanotowano zmiany w strukturze przychodów i rozchodów: kwota wolnych środków w 2012 roku wyniosła 1.398 tys. zł i jednocześnie zrównoważono dochody i wydatki budżetu oraz zaciągnięto kredyt w kwocie 362 tys. zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

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.

Pismem ST5 – 3/4820/2/2012 z dnia 28.03.2012 w sprawie określenia ostatecznej kwoty wysokości subwencji ogólnej z budżetu państwa wprowadzono do budżetu zmniejszenie udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i subwencji oświatowej, pozostałe części subwencji ogólnej pozostały bez zmian.

Ponadto w 2012 roku kilkakrotnie dokonywano zmian w budżecie z uwagi na zawarcie umów o dofinansowanie zadań realizowanych przy współudziale środków unijnych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 i Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki- ramach którego realizuje zadania Miejski Ośrodek Pomocy społecznej w Zabłudowie i Urząd Miejski na realizację Projektu „Indywidualizacja nauczania w Gminie Zabłudów”.

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.

Wprowadzono 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.

Na zwiększenie planu dochodów wpływały zmiany w dotacjach na zadania własne z przeznaczeniem na dożywianie, sfinansowania prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych w 2012 r. do spraw awansu zawodowego nauczycieli, zadania zlecone, a w szczególności z zakresu administracji publicznej i pomocy społecznej.

Zwiększona została część subwencji oświatowej z tytułu wzrostu składki rentowej o 2 % w kwocie 70.036 zł i na refundację wypłaconych odpraw dla nauczycieli zlikwidowanej Szkoły Podstawowej w Krynickich 22.460 zł, co stanowi 49 % poniesionych wydatków w tym zakresie.

Plan OSP został zwiększony o dotację 21.191 zł na wykonanie zadań własnych w zakresie ochrony przeciwpożarowej.

Zwiększono plan dochodów zakresie podatków i opłat lokalnych na podstawie wykonania budżetu za 2011 rok, jak również wzrostu stawek podatkowych.

Zmniejszenie wydatków majątkowych zostało spowodowane podziałem na dwa etapy zadania „Budowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego w Gminie Zabłudów”.

Ponadto zwiększono wydatki na pomoc finansową dla Powiatu Białostockiego z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności warsztatu Terapii Zajęciowej w Nowej Woli w których uczestniczą mieszkańcy Gminy Zabłudów.

Dokonano również zmian w wysokości dotacji dla instytucji kultury, jak również rozdysponowana została rezerwa ogólna.

W efekcie dokonanych zmian, budżet na dzień 31 grudnia 2012 roku ukształtował się na poziomie:

Planowane dochody budżetowe 24.102.426 zł, w tym:

- dochody bieżące 23.051.426 zł,
- dochody majątkowe 1.051.000 zł.

Planowane wydatki budżetowe 24.102.426 zł, w tym:

- wydatki bieżące 22.265.302 zł,
- wydatki majątkowe 1.837.124 zł.

3. W związku ze zrównoważeniem budżetu nie został zaciągnięty kredyt na realizację zadań majątkowych, czyli tym samym deficyt skumulowany uległ obniżeniu.

Analizę wykonania dochodów i wydatków budżetowych przedstawia tabela:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach w zł	Wykonanie planu za 2012 r. w zł	% wykonania planu
Dochody budżetowe	24.102.426	23.849.989,47	99 %
Wydatki budżetowe	24.102.426	22.845.921,19	95 %
Deficyt (+, -)	0	+ 1.004.068,28	X

Zestawienie tabelaryczne przedstawia faktyczne wykonanie dochodów i wydatków budżetowych w 2012 roku. Powstanie nadwyżki budżetowej zostało spowodowane niższym od planowanych wykonaniem wydatków majątkowych o kwotę 464.437 zł i wydatków bieżących kwotę 539.631 zł, co szczególnie w przypadku wydatków bieżących jest zjawiskiem bardzo korzystnym dla budżetu. Ponadto istotnym jest fakt, iż kwota 377.327 zł dochodów bieżących, została wykorzystana na pokrycie wydatków majątkowych.

## II. PRZYCHODY I ROZCHODY ORAZ INFORMACJA DOTYCZĄCA KWOTY DŁUGU

Przyjęte do budżetu przychody według planu na 1 stycznia 2012 roku w kwocie 4.600.000 zł stanowiły zabezpieczenie planowanego deficytu budżetowego oraz spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

### Wykonanie planu przychodów i rozchodów budżetu prezentuje poniższa tabela

Lp	Treść	Klasyfikacja §	Plan wg. uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie
Przychody ogółem			4 600 000	1 760 000	1 760 586,76
1	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	903	0	0	0
2.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów	952	4 050 000	362 000	362 000,00
3.	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych/ wolne środki/	950	550 000	1 398 000	1 398 586,76
Rozchody ogółem			1 750 000	1 760 000	1 756 815
1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 750 000	1 750 000	1 750 000
2	Udzielone pożyczki	991	0	10 000	6 815,00

W okresie sprawozdawczym plan przychodów zmniejszono o kwotę 2.840 tys. zł, tj. do wysokości 1.760.000 zł.



Zmniejszenie planu przychodów nastąpiło w związku z rezygnacją z zaciągnięcia planowanych kredytów – 3.688.000 zł.

Zwiększenie planu przychodów nastąpiło w związku z wprowadzeniem do budżetu wolnych środków stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie – 848.000 zł.

Ponadto wykonanie przychodów i rozchodów zamknęło się wynikiem dodatnim w wysokości 3.771,76 zł.

Planowane przychody zostały zrealizowane w 100 %. Składają się na nie wolne środki będące nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikającą z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych 1.398.586,76 zł i kredyt 362 tys. zł.

Planowane rozchody zostały zrealizowane również w 100 % i dotyczą one spłat:

- kredytu na finansowanie zadania pn” Budowa sieci wodociągowej Kuriany-Protasy-Łubniki-Zwierki-Pasynki-Zagruszany-Kucharówka – 170.000 zł,

- kredytu na sfinansowanie deficytu związanego z realizacją zadania pn. „Budowa hali sportowej przy Szkolne Podstawowej w Zabłudowie – 160.000 zł,

- kredytów na sfinansowanie deficytu związanego ze spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 360.000 zł,

- kredytu na sfinansowanie zadań inwestycyjnych pn” Przebudowa ulicy Surażskiej w Zabłudowie” - 120.000 zł i zadania pn. „Przebudowa drogi gminne Zabłudów –Rafałówka, Rafałówka –Kucharówka” 120.000 zł.

- kredytu na remont ulicy w Rafałówce – 120.000 zł,

Spłata kredytu na pokrycie deficytu powstałego w 2011 roku w związku z realizacją zadań współfinansowanych z budżetu UE 700.000 zł

Wysokość zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów prezentuje poniższa tabela

Przeznaczenie środków kredytu	Stan na w tys. zł 30.12.2011	Spłaty do 31.12.2012	Stan na 31.12.2012
1. Budowa sieci wodociągowej Kuriany – Kucharówka 950 tys. zł z 28.09.2006 spłata 30.11.2012	170	170	0
2. Budowa hali sportowej spłata 700.tys. zł	160	160	0
3. Na deficyt 750 tys. zł z 31.07.2008 spłata 28.02.2014	400	120	280.000
4. Przebudowa dróg gminnych : ul. Surażskiej, Zabłudów - Rafałówka 1.700 z 03.04.2009 tys. zł spłata do 31.03.2016	1.280	240	1.040.000
5. Remont ulicy we wsi Rafałówka 700 tys. zł z 19.06.2009 spłata 30.10.2016	580	120	460.000
6. Na deficyt 324 tys. zł z 22.12.2009 spłata 31.01.2016	264	60	204.000
7. Na deficyt 2.700 tys. zł z 24.06.2010 spłata 31.12.2019	2.640	120	2.520.000
8. Na deficyt 700 tys. zł z 01.11.2010 spłata 31.12.2019	700	60	640.000
9. Na deficyt 3.330 tys. zł z 24.10.2011 spłata 31.12.2023	3.330		3.330.000
10. Na deficyt 700 tys. zł z 10.12.2011 spłata 30.08.2012	700	700	0
11. Kredyt zaciągnięty w 2012 roku na spłatę kredytów – do spłaty do 2022 r.	0	0	362.000
Ogółem wysokość kredytów i spłaty	10.224	1.750	8 836.000

Zmniejszenie wysokości kredytów o kwotę 1.388 tys. zł jest zjawiskiem korzystnym dla budżetu Gminy Zabłudów, ponadto następuje wzrost aktywów budżetu z kwoty – 8.825413,24 zł do kwoty -7.821.344,96 zł czyli wzrost o nadwyżkę budżetowa uzyskana w 2012 roku.

Mając na uwadze poprawę sytuacji finansowej gminy na rok 2013 zaplanowano nadwyżkę budżetowa w wysokości 38.185 zł. Jednakże w przypadku pozyskania środków zewnętrznych na wydatki majątkowe konieczne będzie zaciągnięcie kredytu, ponieważ nie ma możliwości zmniejszenia sztywnych wydatków oraz wydatków związanych ze zlecaniem dodatkowych zadań jednostkom samorządu terytorialnego.

Wysokość zadłużenia na dzień 31.12.2012 r. stanowiła 37,05 % zrealizowanych dochodów budżetu za 2012 rok. W roku 2012 dokonywano systematycznie spłat rat kredytów oraz dla pokrycia wcześniej zaciągniętych zadłużenia, zaciągnięto kredyt w wysokości 362 tys. zł. Zadłużenie spadło w porównaniu do 2011 roku o 6,94 % , przy dopuszczalnym limicie 60 % określonym w art. 170 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

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

### **III. REALIZACJA BUDŻETU - ANALIZA DOCHODÓW**

Realizacja przez gminę, jako podmiot publicznoprawny, ciężących na niej zadań uzależnione jest od zapewnienia tej 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 lokalnych – polega na uprawnieniu do ustalania stawek tych podatków w ustawowo dopuszczalnych granicach oraz na udzielaniu ulg i zwolnień w tych podatkach. Na podatki (w tym i lokalne) pobierane przez urzędy skarbowe i przekazywane na rachunek gminy w ustawowo określonych terminach Gmina nie ma bezpośredniego wpływu. Pozostają one jednak 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.

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. Po drugie – 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 bezzwrotnej i 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.

Dochody budżetowe Gminy Zabłudów zostały zrealizowane w kwocie – 23.849.989,47 zł, co stanowi 99 % planu. Struktura wykonanych dochodów budżetowych w 2012 roku przedstawia się następująco:

Subwencje - 28,83 %;

Podatki i opłaty lokalne - 29,68 %;

Udziały w podatkach dochodowych - 14,50 %;

Dotacje celowe otrzymane na zadania zlecone i powierzone - 10,88 %;

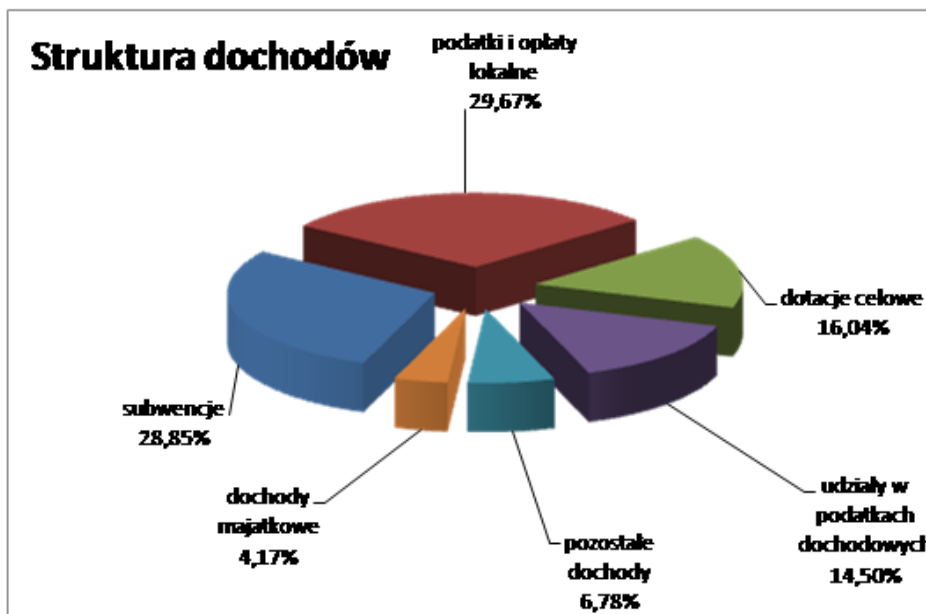
Dochody majątkowe - 4,17 %;

Dotacje celowe otrzymane na własne zadania bieżące - 5,16 %;

Pozostałe dochody (wpłaty osób fizycznych z tytułu usług zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków, odsetki, opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu, usługi) - 6,78 %.

Struktura dochodów jednoznacznie wskazuje, iż największy udział stanowią podatki i opłaty lokalne i są wyższe od subwencji o 0,85%. Należy zauważyć, że w porównaniu do 2011 roku wzrósł o 0,60% udział subwencji ogólnej w wysokości zrealizowanych dochodów oraz udział podatków i opłat lokalnych o 3,38% ale nastąpiło zmniejszenie wpływów z tytułu dochodów majątkowych o 5,65%, co stanowi kwotę ok. 1.257 tys. zł. zrealizowano udziały podatkach od osób fizycznych i prawnych wyższe o kwotę ok. 725 tys. zł i wynika to ze wzrostu procentowego udziałów od osób fizycznych przekazywanych jednostkom samorządu terytorialnego przez budżet państwa.

#### Wykres graficzny do powyższej struktury dochodów



Przekazywanie samorządom coraz większej swobody w zakresie pozyskiwania środków umożliwia wzrost skuteczności w uzyskiwaniu środków z Funduszu 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 413.259,39 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 przyznania środków.

**750 – Administracja publiczna** - dotacja celowa z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego na finansowanie zadań z zakresu administracji – 100.157 zł, na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej: wydawanie dowodów osobistych, prowadzenia USC i ewidencji ludności wpłynęła dotacja w kwocie oraz wydatki związane z działalnością gospodarczą.

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

Wpływy uzyskano z dotacji przekazanych z Krajowego Biura Wyborczego, z przeznaczeniem na aktualizację rejestru wyborców – 1.544 zł.

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

- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2.064.412,74 zł,

- składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej – 2.416,45 zł,

- środki przeznaczone na wspieranie osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne - 13.700 zł.

## ZADANIA WŁASNE

**754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** - Dotacje celowe na realizację zadań własnych z zakresu ochrony przeciwpożarowej w kwocie 21.191 zł.

**801 – Oświata i wychowanie** - Dotacje celowe na realizację zadań własnych według poniższej specyfikacji:

- dotacje na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich 158.539,63 zł,
- sfinansowania prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych w 2012 r. do spraw awansu zawodowego nauczycieli 132 zł.

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

- składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej – 12.198,81 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za osoby nie objęte takim ubezpieczeniem, a pobierające świadczenia – 284.086,57 zł,
- zasiłki stałe – 147.511,75 zł,
- funkcjonowanie MOPS – 156.506,27 zł,
- dotacja na realizację Rządowego Programu „Posiłek dla potrzebujących” – 108.254,88 zł,

**853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** - dotacje na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich 183.728,23 zł,

- **Edukacyjna opieka wychowawcza** - Zrealizowane dochody stanowi 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 – 158.825,86 zł.

## DOCHODY WŁASNE

### 010 „Rolnictwo i łowiectwo”

Wykonanie dochodów własnych w tym dziale to 74.620,65 zł, to głównie dochody z tytułu: zwrotu podatku VAT rozliczanego w 2011 r. z Projektu pn. Budowa systemu wodociągowego w Gminie Zabłudów” – 50.814 zł, z opłaty planistycznej – 2.100,78 zł oraz odsetki 1.534,16 zł, oraz wpływy z tytułu sprzedaży wyciętych drzew w pasie drogowym.

W zakresie dochodów majątkowych uzyskano wpływy z tytułu sprzedaży gruntów położonych na terenach wiejskich w kwocie 103.230,50 zł, co stanowi 99 % planu i uzyskane dochody są wyższe w porównaniu do analogicznego okresu 2011 roku o ok. 8.313 zł.

Wykonane dochody majątkowe w Rozdz. Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi dotyczą zadania realizowanego w 2011 roku w zakresie inwestycji pn. „Budowa systemu wodociągowego w Gminie Zabłudów” dofinansowywanego z PROW – 522.556 zł zwrot dotyczy refundacji wydatku poniesionego w 2011 r.

### 020 „Leśnictwo”

W b.r. wpłynęły opłaty za dzierżawę obwodów łowieckich, których dokonują bezpośrednio koła łowieckie oraz Starostwo Powiatowe z tytułu rozliczenia przez Regionalną Dyрекcję Lasów - dochody z tego tytułu wyniosły – 9.456,12 zł. i są o 101% wyższe niż w 2011 roku.

### 600 „Transport i łączność”

Dochody tego działu w wysokości 4.576,45 zł stanowią dochody z tytułu ustanowienia drogi koniecznej 947 zł oraz opłata z tytułu refundacji w wysokości 3.551 zł kosztów pracy strażaków na drodze gminnej Kowalowce – Kucharówka – wydatek poniesiony w 2011 r.

### 700 "Gospodarka mieszkaniowa"

Zrealizowane dochody w Rozdz.70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wynoszą 125.961,50 zł i stanowią 101 % planu. Są one porównywalne do 2011 r.

Wpłaty za wieczyste użytkowanie gruntów 73.516,16 zł, nastąpiło obniżenie dochodów z tego tytułu o ok. 5.070 zł z uwagi na przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Zaległości na 31.12.2012 r. wynoszą 12.872 zł i część spraw została skierowana na drogę postępowania sądowego.

Ponadto dochody budżetu zasilają spłaty mieszkań sprzedanych i rozłożonych na raty, w 2012 r. wpłynęła kwota 41.589,57 zł, a odsetki z różnych tytułów wynoszą 5.333,39 zł. Zaległości w spłacie na 31.12.2012 r. nie wystąpiły.

Wpłaty z tytułu dzierżaw wyniosły 38.610,26 zł, a zaległości z tego tytułu to kwota 402,40 zł.

Sprzedaż nieruchomości na terenie miasta Zabłudów w 2012 r. to kwota netto 38.173 zł i jest znacznie niższa od 2011 r., co świadczy o pogorszeniu sytuacji mikroekonomicznej naszego regionu.

Ponadto w zakresie dochodów majątkowych wpłynęły środki w wysokości 70.867 zł z tytułu refundacji wydatków poniesionych w 2011 r. na zadanie pn. „Remont świetlicy osiedlowej w Zabłudowie”.

### **750 „Administracja publiczna”**

W dziale tym uzyskano dochody własne w wysokości ok. 23.677 zł w tym wpływy z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz opłaty wynikające z odrębnych przepisów za czynności administracyjne, za wypisy i wyrisy, zmianę wpisu do rejestru działalności gospodarczej oraz refundacja z Urzędu Pracy prace interwencyjne w 2011 roku .

Z tytułu świadczonych usług uzyskano kwotę 10.888 zł, w tym zgodnie z protokołem kontroli dokonano przypisania należnych gminie do zwrotu kosztów zarządu wspólnotami za 2010 i 2011 rok w wysokości 9.888 zł oraz kwotę 1.000 zł wpłata za promocję na festynie.

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 jest prowizja w wysokości 5 % wykonania dochodów stanowiąca wpływy należne jednostkom samorządu terytorialnego z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 15,50 zł. Ponadto nastąpiło wyegzekwowanie przez komornika zaległości z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego w co pozwoliło na uzyskanie dochodów budżetu gminy w kwocie 25.166,07 zł.

#### **Wykonane dochody z tytułu realizacji zadań administracji rządowej za 2012 rok**

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie
750	75011	0690	0	310,00
852	85212	0970	0	9.556,99
852	85212	0980	39.000	78.581,48
852	85212	0920	0	12.005,07

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 jest prowizja w wysokości 5 % wykonania dochodów stanowiąca wpływy należne jednostkom samorządu terytorialnego z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 15,50 zł. Ponadto nastąpiło wyegzekwowanie przez komornika zaległości z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego w co pozwoliło na uzyskanie dochodów budżetu gminy w kwocie 25.166,07 zł.

Powstałe zaległości z tytułu wypłaty zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego wierzycielkom wraz z odsetkami wynoszą 1.699.574,40 zł w tym dochody jednostki samorządu terytorialnego 618.907 zł. Pomimo podejmowanych działań przez komornika na wnioski Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zabłudowie występują duże trudności związane z wyegzekwowaniem tych należności, ponieważ część dłużników nie posiada stałych dochodów, co powoduje bezskuteczność egzekucji.

### **754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”**

Plan dochodów w tym dziale stanowią dotacje w wysokości 21.191 zł przeznaczone na wykonanie zadań własnych w zakresie ochrony przeciwpożarowej przez jednostki OSP w Zabłudowie i Rybołach należące do Krajowego Systemu Ratownictwa.

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

Dochody tego działu stanowią największą pozycję w dochodach własnych gminy, składają się z podatków i opłat lokalnych. Ogółem uzyskano dochody w kwocie – 10.504.585 zł tj. 100 % planu i są one wyższe o ok. 1.660 tys. zł (w tym udziały w podatkach dochodowych ok. 725 tys. zł) w porównaniu do analogicznego okresu 2011 r.

Największe dochody wpłynęły do budżetu z tytułu podatku od nieruchomości – 4.573.274 zł, co wynosi 100 % planu. Wykonanie dochodów w podatku leśnym to kwota – 326.884 zł i są wyższe w porównaniu do 2011 roku o ok. 60 tys. zł., a spowodowane jest 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 103 % tj. 1.338.905 zł, wykonanie dochodów w tym zakresie jest wyższe o ok. 543 tys. zł w porównaniu do 2011 roku, co podyktowane zostało zmianą ceny skupu żyta.

Dynamika ważniejszych źródeł dochodów realizowanych przez Urząd Miejski:

Wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2008	Wykonanie na 31.12.2009	Wykonanie na 31.12.2010	Wykonanie na 31.12.2011	Wykonanie na 31.12.2012	dynamika (%) 2012/2011
Dochody realizowane przez Urząd Miejski	5 477 334	5 577 177	5 894 443	5 655 000	6 637 563	117,38
podatek od nieruchomości	4 000 403	4 071 372	4 702 926	4 348 072	4 573 274	105,18
podatek rolny	951 972	992 546	716 400	795 921	1 338 905	168,22
podatek leśny	256 101	258 332	234 477	267 249	326 884	122,31
podatek od środków transportowych	57 274	47 159	52 535	54 866	51 236	93,38
opłata skarbową za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	30 116	39 484	33 118	37 897	40 513	106,90
opłata eksploatacyjna	115 014	125 064	114 333	125 602	126 216	100,49
opłata adiacencka	66 454	43 220	40 654	25 393	85 544	336,88
Oplata adiacencka	0	0	0	0	94 991	--

Dochody zrealizowane przez Urząd Miejski w 2012 roku są wyższe od wykonania w analogicznym okresie roku ubiegłego o 18,76 %. Obserwując dynamikę dochodów należy stwierdzić iż wzrost wpływów z podatku rolnego + 68,22 %, leśnego + 22,31 % są efektem wzrostu cen skupu żyta i sprzedaży drewna.

**Wykres graficzny do tabeli dynamiki dochodów**

Obniżeniu uległy wpływy z tytułu podatku od środków transportu, które są uzależnione od liczby zarejestrowanych pojazdów na terenie gminy podlegających opodatkowaniu tj. samochodów ciężarowych powyżej 3,5 t, ciągników siodłowych i balastowych, naczep i przyczep a także autobusów. Opłata skarbową, za sprzedaż alkoholu i opłata eksploatacyjna również wskazują tendencję wzrostową. W 2012 roku ustalona została również opłata adiacencka z tytułu wzrostu nieruchomości w związku z podziałem i sprzedażą nieruchomości. Należności z tego tytułu rozłożone na raty wynoszą 87.006 zł, a zaległości 4.991,61 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 31.12.2012 r. wynosi:

Podatek od nieruchomości – 780.572 zł /na koniec 2011 r. – 729.910 zł;

Podatek leśny – 10.665 zł /na koniec 2011 r. – 12.311 zł;

Podatek rolny – 81.809 zł /na koniec 2011 r. – 70.391 zł;

Podatek od środków transportu - 10.583 zł /na koniec 2011 r. – 8.982 zł.

Powstające zaległości w podatkach są zjawiskiem bardzo negatywnym, a w porównaniu stanu na 31.12.2011 r. odnotowano tendencję spadkową wyłącznie w podatku leśnym -13,37 %, jednakże nastąpił wzrost w podatku od nieruchomości + 6,94 %, podatku rolnym + 16,22 % oraz podatku od środków transportu + 17,82 %. Na powyższą sytuację w znacznej mierze złożyła się sytuacja gospodarcza w kraju, część podatników występuje z wnioskiem o umorzenie powstałych zaległości, jednakże niektórzy podatnicy nie podejmują żadnych działań i nie płacą podatku. Należy dodać iż upomnienia są wysyłane po każdej racie, a bezskuteczność tych działań prowadzi do egzekucji komorniczej. Na wysoki wzrost zaległości w podatku rolnym ma przełożenie wzrost ceny żyta ponieważ uzyskano wyższe dochody, jak również nastąpił znaczny wzrost zaległości.

W 2012 roku podjęto działania egzekucyjne w następującym zakresie:

1. Podatek od osób prawnych – wysłano 35 upomnień na kwotę 165.962 zł oraz 14 tytułów wykonawczych na kwotę 119.653 zł

2. Podatek od osób fizycznych – wysłano 2.147 upomnień na kwotę 428.616 zł oraz 662 tytuły wykonawcze na kwotę 174.905 zł

3. Podatek od środków transportowych – wysłano 6 upomnień na kwotę 6.992 zł oraz 5 tytułów wykonawczych na kwotę 4.397 zł

4. Użytkowanie wieczyste– wysłano 40 upomnień na kwotę 6.038 zł oraz 9 tytułów wykonawczych na kwotę 4.321 zł

5. Czysze dzierżawy– wysłano 27 upomnień na kwotę 4.338 zł oraz 8 tytułów wykonawczych na kwotę 1.278 zł

6. Opłata adiacencka wysłano 10 upomnienia na kwotę 82.215 zł, oraz 4 tytuły wykonawcze na kwotę 15.879 zł

7. Ponadto zabezpieczono hipoteką zaległości na kwotę 151.286 zł, co umożliwi egzekucję należności przy sprzedaży nieruchomości objętych hipoteką lub zastawem skarbowym.

8. Na skutek systematycznie wystawianych upomnienia i tytułów egzekucyjnych na zaległości podatkowe dokonano wpłat na zaległości w wysokości:

#### **Osoby fizyczne**

Podatek od nieruchomości - 66.251 zł /2011 -72.663 zł/

Podatek rolny – 30.750 zł /2011 -22.915 zł/

Podatek leśny - 4.434 zł /2011 - 3.183 zł/

Podatek od środków transportu – 9 zł /2011 - 4.791 zł/

### Osoby prawne

Podatek od nieruchomości - 5.561 zł /2011 – 3.614 zł/

Podatek rolny – 172 zł /2011 - 858 zł/

W związku z nieterminowymi wpłatami podatków wyegzekwowano odsetki w kwocie – 11.990 zł. Z tytułu opłaty targowej uzyskano dochody w kwocie 8.141 zł i jest to kwota dwukrotnie wyższa w porównaniu do tego samego okresu 2011 roku.

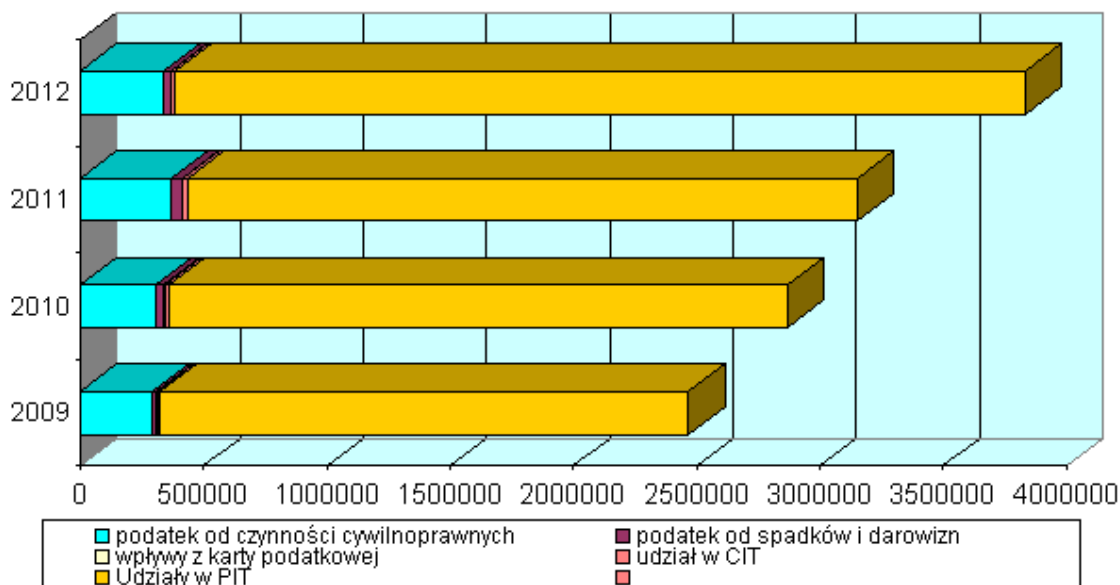
Rada Miejska w Zabłudowie w ramach swoich kompetencji, w drodze uchwały ustaliła stawki w podatku od nieruchomości niższe w stosunku do maksymalnych. Skutki tego obniżenia wynoszą: w podatku od nieruchomości – 1.605.552 zł /w 2011 – 1.508.227 zł, w 2010 – 1.546.894 zł, w podatku od środków transportu jest kwota 25.214 zł /w 2011-18.710 zł, w 2010-30.153 zł/ oraz w podatku rolnym 240.601 zł, w 2011 -0 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 01.01-31.12.2012 wpłynęło do Burmistrza 50 wniosków o umorzenie podatków, z tego: 34 rozpatrzono pozytywnie, 11 rozpatrzono odmownie, a 5 uznano jako bezprzedmiotowe. Decyzją organu podatkowego w 2012 r. dokonano umorzeń na kwotę 30.365 zł (w porównaniu w 2011 r. – 41.495 zł, w 2010 r. – 53.578 zł, w 2009r. – 48.660 zł, w 2008 r. - 48.972 zł, w 2007 r. -47.254 zł i w 2006 r. 96.269 zł).

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, a wielkości uzyskane w poszczególnych latach przedstawia poniższy wykres.

#### Wykres graficzny dochodów z Urzędów skarbowych i budżetu państwa



Zrealizowane przez Urzędy Skarbowe dochody w porównaniu do 2011 roku odzwierciedlają poprawę sytuacji panującej na rynku pracy ponieważ dochody w podatku od osób fizycznych znacznie wzrosły, jednakże chociaż Gmina Zabłudów uzyskuje niewielkie dochody z podatku od osób prawnych niepokojący jest fakt spadku o 15 % w zakresie udziałów z tego tytułu.



Możemy zauważyć również zastój w zakresie obrót nieruchomościami i prawami majątkowymi (umowy sprzedaży oraz zamiany rzeczy i praw majątkowych, umowy i pożyczki, darowizny, dożywocia itd.). ponieważ nastąpił spadek wpływów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych oraz od spadków i darowizn.

Na dochody budżetu składają się również dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe z następujących tytułów:

Wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2009	Wykonanie na 31.12.2010	Wykonanie na 31.12.2011	Wykonanie na 31.12.2012	Dynamika % 2012/2011
Dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe	2 465 502	2 868 125	3 151 678	3 830 481	121,53
wpływy z karty podatkowej	3 953	5 445	5 283	6 733	127,45
podatek od czynności cywilnoprawnych	294 823	307 394	370 973	341 183	91,97
udziały w CIT	1 0 353	16 787	17 421	14 840	85,18
Udziały w PIT	2 142 077	2 509 703	2 716 508	3 444 574	126,80
podatek od spadków i darowizn	14 296	28 796	41 493	23 151	55,80

Pomimo ewidentnego wzrostu zrealizowanych dochodów należy ostrożnie zakładać wykonanie dochodów na 2013 rok ponieważ sytuacja na rynku pracy nadal nie jest dostatecznie stabilna.

758 „Różne rozliczenia” – 6.979.614,78 zł

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

Subwencja oświatowa – 5.421.257 zł;

Część wyrównawcza subwencji ogólnej - 1.401.209 zł;

Część równoważąca subwencji ogólnej - 42.844 zł;

Nastąpił wzrost subwencji oświatowej o ok. 295 tys. zł spowodowany wzrostem wskaźnika przeliczeniowego Di, lecz niestety liczba uczniów uległa zmniejszeniu, wzrost subwencji wyrównawczej o 30.600 zł i obniżenie subwencji równoważącej o 20.180 zł w porównaniu do tego samego okresu 2011 roku. Ponadto uzyskano dochody własne z tytułu lokat w postaci odsetek w wysokości 103.793 zł i jest to kwota dwukrotnie wyższa niż 2011 roku, a wpływ na ten fakt miał głównie wzrost oprocentowania lokat.

### **801 „Oświata i wychowanie”**

W tym dziale mieszczą się dochody własne z tytułu najmu pomieszczeń – 4.457 zł, świadczenia usług najemcom lokali mieszczących się w budynkach szkolnych – 1.916 zł.

Ponadto uzyskano dochody z wynajmu samochodów służących do dowożenia dzieci w kwocie – 35.090 zł tj. 106 % planu oraz dochody z opłaty stałej wnoszonej przez rodziców dzieci uczęszczających do przedszkola 24.171 zł, w adekwatnym okresie 2011 roku była to kwota 38.806 zł, obniżenie dochodów z tego tytułu wynika ze zmiany ustawy o systemie oświaty – czyli wprowadzenie 5 godz. Bezpłatnej podstawy programowej.

W związku z wynajmem pomieszczeń i świadczeniem usług zaległości nie wystąpiły, a z w zakresie wynajmu samochodów z dowożenia zaległość wynosi 301,42 zł.

Zrealizowane dochody majątkowe w wysokości 15.946,19 zł w Rozdz. 80104 Przedszkola dotyczą refundacji realizacji zadania z 2011 r. pn. „Remont przedszkola przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zabłudowie” dofinansowywanego z RPOWP na lata 2007-2013. Zmiana planu wynika z faktu, iż część kwoty została uznana jako wydatek niekwalifikowany.

Ponadto do budżetu uzyskano dochody majątkowe w wysokości 6.890 zł oraz dochody bieżące – 158.539,63 na realizację projektu współfinansowanego z POKL pn. „Indywidualizacja nauczania w Gminie Zabłudów”.

### **851 „Ochrona zdrowia”**

Dochody w wysokości 87.822 zł wynikają ze świadczenia usług dla podmiotów wynajmujących pomieszczenia w budynku Ośrodka Zdrowia, a zaległości z tego tytułu na 31.12.2012 r. wynoszą 826 zł.

### **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 %. Kwoty, o której mowa w ust. 1, stanowi dochód własny gminy w 50 %, a 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 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zabłudowie wynosi 140 999,93 zł- Na powyższą wartość składają się:

Dz.758 Rozdział 75814 – Różne rozliczenia

§ 0920 – pozostałe odsetki

Kwota 7 131,58 zł, stanowi kapitalizację odsetek na rachunku bankowym.

Dz. 852 Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

§ 0970 – wpływy z różnych dochodów

Wpłaty tytułem opłat za pobyt członka rodziny w DPS w 2012 roku wyniosły 218,34 zł. Kwotę w całości przekazano na rachunek Gminy Zabłudów.

Dz. 852 Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

§ 0690 – wpływy z różnych opłat

Kwota zawarta w/w paragrafie, stanowiąca zwrot kosztów upomnienia wynosi 6,00 zł. Kwota przekazana na rachunek bankowy Gminy Zabłudów.

Dz. 852 Rozdział 85212 - Świadczenia rodzinne

§ 0690 – wpływy z różnych opłat

Kwota zawarta w/w paragrafie, stanowiąca zwrot kosztów upomnienia wynosi 228,80 zł. Kwota przekazana na rachunek bankowy Gminy Zabłudów.

§ 0970 – wpływy z różnych dochodów

Na kwotę wymienioną w tymże paragrafie, tj. 9 556,99 zł, i wykazaną w sprawozdaniu Rb-27 ZZ składa się:

zwrot zaliczek alimentacyjnych dokonanych przez dłużników alimentacyjnych, a przekazanych przez komornika, w tym:

- 4 778,49 zł - kwota stanowiąca dochód budżetu państwa, przekazana do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego;

- 4 778,50 zł - kwota stanowiąca dochód własny gminy, przekazana na rachunek bankowy Gminy Zabłudów.

## § 0980 – wpływy z różnych dochodów

Na kwotę wymienioną w tymże paragrafie, tj. 78 581,48 zł i wykazaną w sprawozdaniu Rb-27 ZZ składa się:

zwrot świadczeń alimentacyjnych dokonanych przez dłużników alimentacyjnych bezpośrednio lub za pośrednictwem komornika, w tym:

- 47 148,96 zł - kwota stanowiąca 60 % należności, dochód budżetu państwa w całości przekazana do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego.

- 15 716,27 zł - kwota stanowiąca 20 % należności, dochód gminy wierzyciela. Kwota przekazana na rachunek bankowy Gminy Zabłudów.

- 15 716,25 zł - kwota stanowiąca 20 % należności, dochód gminy dłużnika, w tym:  
4 671,30 zł - dochód gminy dłużnika będącej jednocześnie gminą wierzyciela,

9 157,32 zł dochód gminy dłużnika,

1 887,63 zł dochód gminy dłużnika przebywającego za granicą kraju należny budżetowi państwa.

§ 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. 25 166,07 zł wykazana w sprawozdaniu Rb 27S, składa się z:

- 4 778,50 zł - zwroty zaliczek alimentacyjnych dokonanych przez dłużników alimentacyjnych bezpośrednio lub za pośrednictwem komornika należnych jst.

- 20 387,57 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 – 12 005,07 zł.

Kwota stanowi dochód budżetu państwa i została przekazana do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego. W/w wartość została ujęta w sprawozdaniu Rb 27ZZ na paragrafie 0920.

## Dz. 852 Rozdział 85215 –

## § 0970 – wpływy z różnych dochodów

Kwota 996,92 zł dotyczy zwrotu nienależnie pobranego w 2011 dodatku mieszkaniowego.

## Dz. 852 Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

## § 0970 – wpływy z różnych dochodów

Kwota 31,00 zł dotyczy zwrotu nadpłaty podatku od nieruchomości za rok 2010 i 2011.

## Dz. 852 Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze

## § 0830 – wpływy z usług

Wpłaty z tytułu usług opiekuńczych dokonane w 2012 roku wyniosły 32 190,95 zł. Kwotę w całości przekazano na rachunek Gminy Zabłudów.

## Dz. 852 Rozdział 85295 – Pozostała działalność

## § 0970 – wpływy z różnych dochodów

Na kwotę 52,80 zł składają się zwroty kosztów odpłatności za posiłki w szkole poniesione w grudniu 2011 r.

853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”

MOPS w Zabłudowie jest Partnerem Projektu pt. „Klub Integracji Społecznej w Łapach i Zabłudowie” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet VII. Promocja integracji społecznej, Działanie 7.2. Przeciwdziałanie wykluczeniu i wzmocnienie sektora ekonomii społecznej.

Poddziałanie 7.2.1. Aktywizacja zawodowa i społeczna osób zagrożonych wykluczeniem społecznymi.

Okres realizacji projektu: od 01.03.2012 do 31.05.2014 (MOPS w Zabłudowie rozpoczął realizację projektu z dn. 01.06.2012) Projekt współfinansowany ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.

MOPS w Zabłudowie w dniu 11.08.2011 r. zawarł umowę partnerską z Polskim Stowarzyszeniem Doradczym i Konsultingowym z siedzibą w Białymstoku, ul. Rynek Kościuszki 2, 15-081 Białystok jako liderem partnerstwa oraz drugim partnerem realizującym projekt - Ośrodkiem Szkolenia Kierowców FALKAR Henryk Falkowski z siedzibą w Łapach ul. Daleka 4, 18-100 Łapy.

Cel główny projektu to przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu ze względu na bezrobocie 150 osób poprzez aktywizację zawodową i społeczną w Klubie Integracji Społecznej w Zabłudowie. Cel główny będzie zrealizowany poprzez realizację kompleksowego wielopoziomowego programu obejmującego szkolenia zawodowe w tym kursy kwalifikacje zawodowe, staże zawodowe, pośrednictwo pracy, zawodowe wsparcie doradcze indywidualne i grupowe oraz wsparcie psychologiczne i społeczne poprzez kontrakty socjalne w Klubie Integracji Społecznej.

Na konto budżetu wpłynęła kwota 20.640 zł z przeznaczeniem na realizację wyżej opisanego projektu.

Kolejny projekt realizowany przez MOPS w Zabłudowie pn. „Odnaleźć siebie - program wsparcia społeczno-zawodowego dla osób objętych pomocą Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zabłudowie” Priorytet 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.

Wnioskowane dofinansowanie: 199 816,00 zł

Wkład własny: 23 442,10 zł

Projekt rozpoczęto z dniem 01.06.2012 roku, zaś przewidywany koniec realizacji został założony na 31.12.2012 roku. Grupę docelową projektu stanowi 19 kobiet i 11 mężczyzn z terenu Gminy Zabłudów. Celem głównym projektu jest aktywizacja społeczna i zawodowa osób objętych wsparciem MOPS, w wieku aktywności zawodowej, zagrożonych wykluczeniem społecznym z uwagi na bezrobocie, alkoholizm, opiekę nad dziećmi lub innymi osobami zależnymi, niepełnosprawność.

Cele szczegółowe projektu:

- Zwiększenie kwalifikacji zawodowych i zdobycie umiejętności umożliwiających ponowne wejście na rynek pracy 30 osób (19 kobiet i 11 mężczyzn).
- Zwiększenie kompetencji życiowych i umiejętności umożliwiających powrót do życia społecznego 30 osób (19 kobiet i 11 mężczyzn).
- Poprawa sytuacji dochodowej 30 osób (19 kobiet i 11 mężczyzn).
- Upowszechnienie form aktywnej integracji i pracy socjalnej 30 osób (19 kobiet i 11 mężczyzn).

Rezultaty działań projektowych:

- liczba opracowanych diagnoz potrzeb uczestników projektu – 30 osób (19 kobiet i 11 mężczyzn)
- liczba klientów pomocy społecznej, którzy zakończyli udział w doradztwie zawodowym – 30 osób (19 kobiet i 11 mężczyzn)
- liczba klientów pomocy społecznej, którzy zakończyli udział w szkoleniach zawodowych – 30 osób (19 kobiet i 11 mężczyzn)
- liczba klientów, którzy rozpoczęli udział w zajęciach szkolnych – 4 osoby (3 kobiety i 1 mężczyzna)
- liczba klientów pomocy społecznej, którzy zakończyli udział w zajęciach z psychologiem (wsparcie grupowe) – 30 osób (19 kobiet i 11 mężczyzn)

- liczba klientów pomocy społecznej, którzy poprawili formy komunikacji, wzrost pewności siebie w kontaktach interpersonalnych – 30 osób (19 kobiet i 11 mężczyzn)
- liczba klientów pomocy społecznej, którzy otrzymali zasiłki – 30 osób (19 kobiet i 11 mężczyzn)
- liczba osób zatrudnionych w ramach projektu na stanowisko pracownika socjalnego – 1 osoba

### **900 „Gospodarka komunalna”**

Wykonanie dochodów własnych w tym dziale wynosi 861.073,25 zł i stanowi 103 % planu, składają się na to:

- dochody z czynszów najmu 74.228 zł,
- dochody ze świadczonych mieszkańcom usług CO, woda, ścieki – 739.491 zł, odsetki od nieterminowych płatności 4.237 zł,
- dochody z opłat za korzystanie ze środowiska 28.092 zł,
- kwota 2.000 zł z tytułu wpłaty MPO na zakup nagród uczniom w związku z selektywną zbiórką odpadów na terenie gminy.

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 31.12.2012 r. przedstawia się następująco:

- czynsze 5.539 zł /na 31.12.2011 r. 15.765 zł,
- usługi, co, woda, ścieki 62.057 zł /na 31.12.2011 r. 95.145 zł,
- odsetki przypisane od zaległości 12.165 zł /na 31.12.2011 r. 8.538 zł.

Zaległości z tytułu należności wynikających z faktur w porównaniu do stanu na dzień 31.12.2011 roku uległy obniżeniu o ok. 39 %, podyktowane jest to w znacznej mierze opłatą zaległości oraz umorzeniem niewielkich kwot których dochodzenie na drodze sądowej zwiększyłoby znacznie koszty, a dochody z uwagi na sytuację materialną mieszkańców i tak nie zostaną wyegzekwowane. W stosunku do mieszkańców zalegających z płatnościami zostały podjęte działania w zakresie egzekucji należności /wysłano wezwania do zapłaty, obecnie sprawy są na drodze postępowania sądowego i komorniczego oraz zajęcia hipotecznego nieruchomości/.

Ponadto zaplanowane dochody majątkowe w wysokości 171.798 zł w Rozdz. 90095 Pozostała działalność, wykonana kwota wynosi 146.798 zł i dotyczy realizacji następujących zadań: „Remont Świetlicy Wiejskiej w Zwierkach” należna refundacja wydatków w kwocie 120.358 zł poniesionych w 2011 roku została dokonana w wysokości 78.128 zł, kwota 42.230 zł została uznana jako wydatek niekwalifikowany. Pozostałe ujęte w planie dochody majątkowe to środki na zadania realizowane w 2012 r.: „Remont Świetlicy w Pawłach” - 95.095 zł – zadanie zrealizowano i refundacja wpłynęła na konto w wysokości 68.670 zł i złożono wniosek o płatność, „Remont dachu Świetlicy w Rzepnikach” – 25.000 zł - zadanie zostało zrealizowane we wrześniu, a zwrot środków nastąpił w 2013 r.

### **926 „Kultura fizyczna i sport”**

Na dochody tego działu składają się dochody bieżące w wysokości 1.551,03 zł jest to zwrot niewykorzystanych w 2011 roku środków przez klub sportowy wraz z należnymi odsetkami. Na koniec 2012 roku została nie rozliczona dotacja przez Klub Sportowy Hydrobud” Krynicky w wysokości 6.414,50 zł.

Ujęte w planie i wykonane dochody majątkowe w kwocie 40.707 zł dotyczą refundacji środków na zadanie zrealizowane w 2011 r. pn. „Rozbudowa placu zabaw dla dzieci na Osiedlu Marii Magdaleny w Zabłudowie”. Na plan w pozostałym zakresie składają się środki na zadania pn. „Dokumentacja projektowa wraz z budową placu zabaw w Krynicky” – 17.780 zł, z uwagi na uznanie części wydatków jako niekwalifikowane zwrot nastąpi w wysokości 17.392 zł oraz „Dokumentacja projektowa wraz z budową placu zabaw w Protasach” - 14.140 zł z uwagi na uznanie części wydatków jako niekwalifikowane zwrot w wysokości 13.387 zł.

#### IV REALIZACJA BUDŻETU - ANALIZA WYDATKÓW

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

Zrealizowane wydatki ogółem w kwocie 22.845.921,19 zł stanowią 95 % planu. Na niższe wykonanie wydatków ogółem mają wpływ wykonane w 75% wydatki majątkowe, a wydatki bieżące wykonano w 96 %.

Wykonanie wydatków poniżej planu pozwoliło na uzyskanie wolnych środków, które zostaną wykorzystane do na spłatę rat kredytów w 2013 roku.

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

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2012 r.	% wykonania planu
1	2	3	4
Wydatki majątkowe, w tym:	1 837 124	1 372 687,49	74,72
wydatki inwestycyjne	973 412	539 544,72	55,43
zakupy inwestycyjne	43 712	28 567,02	65,35
dotacje na zadania inwestycyjne	820 000	804 575,75	98
Wydatki bieżące, z tego	22 265 302	21 473 233,70	96,44
wynagrodzenia składki na ubezpieczenie społeczne, FP	10 213 336	10 141 435,39	99,30
dotacje na zadania bieżące	1 447 681	1 410 871,13	97,46
świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 730 734	3 502 910,26	93,89
obsługa długu	580 000	559 560,82	96,48
Wydatki bieżące na programy i projekty	411 129	384 635,88	93,56
pozostałe wydatki	5 882 422	5 473 820,22	93,05
Razem	24 102 426	22 845 921,19	94,79

Na 31 grudnia 2012 roku wystąpiły zobowiązania w wysokości 1.019.020,57 zł, w tym zobowiązania wymagalne z tytułu dostarczonych towarów i usług w kwocie 164,79 zł oraz korekta ZUS 312,39 zł. Do powstania zobowiązań wymagalnych przyczyniło się nieterminowe dostarczenie faktur do Referatu Planowania i Finansów.

#### Informacja z realizacji wydatków majątkowych

Na wykonanie wydatków majątkowych 1.372.687,49 zł, co stanowi 74,72 % planu złożyło się wykonanie inwestycji w wysokości 539.544,72 zł, zakupy inwestycyjne 28.567,02 zł oraz dotacje na realizację zadań inwestycyjnych przez inne jednostki samorządu terytorialnego w wysokości 804.575,75 zł.

W związku ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie zadania pn. „Budowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego w Gminie Zabłudów”, do projektu budżetu zaplanowano środki na realizację zadania w 2012 roku w kwocie 1.914.290 zł, ponieważ Gmina Zabłudów jest jedną z jednostek oczekujących na przyznanie środków zadanie może być wykonane w 2013 r. jeśli uzyska dofinansowanie.

**Poniższa tabela przedstawia stopień zaawansowania realizacji zadań inwestycyjnych**

Dział	Rozdz.	Okres realizacji	Nazwa zadania	Wartość zadania	Dotychczas poniesione wydatki	Środki wynikające z planu na 2012	Wydatki na 31.12.2012	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
010	01010	2011-2012	Budowa sieci wodociągowej pawły-Kaniuki-Cieluski - roboty dodatkowe wraz z nadzorem	51 630	0	51 630	42 041,10	81,43
010	01010	2011-2012	Budowa sieci wodociągowej Ochremowicze - Olszanka - roboty dodatkowe	2 072	0	2 072	1 936,90	93,48
010	01010	2012	Budowa wodociągu w miejscowości Zabłudów ul. Bielska -aktualizacja map (wydatek nie objęty projektem)	1 000	0	1 000	401,97	40,20
010	01010	2012	Sieć wodociągowa Halickie, Kuriany, Kucharówka i Zwierki, gm. Zabłudów - aktualizacja map (wydatek nie objęty projektem)	1 000	0	1 000	365,71	36,57
010	01010	2012	Rozbudowa systemu oczyszczania ścieków w Gminie Zabłudów-oczyszczalnia Białostoczek - aktualizacja map (wydatek nie objęty projektem)	10 500	0	10 500	8 800,00	83,81
010	01010	2011-2012	Dokumentacja projektowo-kosztorysowa budowy sieci wodociągowej Tatarowce-Bobrowa-Rudnica ok. 7 km	37 500	0	37 500	2 396,28	6,39
010	01010	2011-2012	Dokumentacja projektowo-kosztorysowa budowy sieci wodociągowej Pawły-Miniewicze ok.3,5 km	22 000		22 000	0	--
010	01010	2011-2012	Dokumentacja projektowo-kosztorysowa budowy sieci wodociągowej w msc. Laszki ok.3 km	24 000	0	24 000	0	--
010	01010			149 702	0	149 702	55 941,96	37,37
600	60016	2010-2012	Dokumentacja kosztorysowa - projektowa budowy nawierzchni ul.I.Dęblińskiej w Zabłudowie	26 425	1 425	25 000	5 965,50	23,86
600	60016	2012	Dokumentacja projektowo-kosztorysowa remontu drogi gminnej Nr 106866B Kolonia Zabłudów-Ostrówki dł. 1,7 km	15 000	0	15 000	0	--
600	60016	2012	Dokumentacja projektowo-kosztorysowa remontu drogi gminnej Nr 106866B Ostrówki-Dawidowicze dł. 3,46 km	25 000	0	25 000	0	--
600	60016	2010-2012	Budowy nawierzchni drogi gminnej wraz z infrastrukturą techniczną we wsi Zwierki	209 931	9 931	200 000	184,50	0
600	60016	2010-2012	Dokumentacja techniczna zadania "Budowa ulicy i miejsc parkingowych wraz z budową i przebudową infrastruktury technicznej na ul. Zaulek w Zabłudowie	10 000	0	10 000	5 072,40	50,72
600	60016	2010-2012	Dokumentacja techniczna zadania "Budowa ulicy Cerkiewnej oraz odcinka ul. Podrzecznej w Zabłudowie wraz z budową kanalizacji deszczowej	25 000	0	25 000	800,00	3,20
600				311 356	11 356	300 000	12 022,40	4,00
750	75023	2012	Zakup wyposażenia do Urzędu Miejskiego w Zabłudowie	23 000	0	23 000	7 900,00	34,35
750				23 000	0	23 000	7 900,00	34,35
754	75412	2012	Zakup wyposażenia do OSP w Zabłudowie i Rybołach	3 821	0	3 821	3 821,00	100
754				3 821	0	3 821	3 821,00	100
801	80195	2012	Zakup tablicy multimedialnej w ramach projektu z POKL do Szkoły Podstawowej w Zabłudowie	6 891		6 891	6 890,00	100
801				6 891	0	6 891	6 890,00	100
900	90002	2012	Zakup komputerów wraz z oprogram. dla obsługi zbiórki odpadów stałych	10 000	0	10 000	9 956,02	99,56
900	90002			10 000	0	10 000	9 956,02	99,56
900	90015	2012-2013	Wymiana lamp oświetleniowych w parku w Zabłudowie - przygotowanie dokumentacji do złożenia wniosku w ramach małych projektów	3 100		3 100	3 100,00	100

Dział	Rozdz.	Okres realizacji	Nazwa zadania	Wartość zadania	Dotychczas poniesione wydatki	Środki wynikające z planu na 2012	Wydatki na 31.12.2012	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
900	90015	2012-2013	Wymiana lamp oświetleniowych w Białostoczku - przygotowanie dokumentacji do złożenia wniosku w ramach małych projektów	2 200		2 200	2 200,00	100
900	90015	2012	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Zabłudów	200 000		200 000	165 171,80	82,59
900	90015			205 300		205 300	170 471,80	83,04
900	90095	2012	Modernizacja systemu ogrzewania w budynku komunalnym w Krynickich (budynek byłego domu nauczyciela)	47 710	0	47 710	47 600,00	99,77
900	90095	2011-2012	Remont świetlicy wiejskiej w Pawłach- zadanie współfinansowane ze środków unijnych	104 776	3 500	101 276	101 276,00	100
900	90095	2012	Remont świetlicy wiejskiej w Pawłach-roboty dodatkowe (wydatek nie objęty projektem)	2 841	0	2 841	2 860,60	100
900	90095	2012	Remont dachu świetlicy wiejskiej w Rzepnikach - wydatki objęte wnioskiem o pozyskanie środków unijnych	44 540	0	44 540	44 497,21	100
900	90095	2012	Dokumentacja projektowa na remont dachu świetlicy wiejskiej w Rzepnikach wraz z robotami dodatkowymi i nadzorem - wydatki nie objęte wnioskiem o pozyskanie środki unijne	24 000	0	24 000	11 840,00	49,33
900	90095	2012	Dokumentacja do wniosku o dofinansowanie projektu montażu kolektorów słonecznych w budynkach użyteczności publicznej i budynkach mieszkalnych na terenie Gminy Zabłudów	6 230	0	6 230	6 230,00	100
900	90095	2012	Dokumentacja projektowa remontu świetlicy wiejskiej w Nowosadach	5 000	0	5 000	0	--
900	90095	2012	Budowa oczyszczalni ścieków przy Świetlicy Wiejskiej w Zwierkach wraz z nadzorem	16 400	0	16 400	16 392,72	100
900	90095			251 497	3 500	247 997	230 696,53	0
926	92695	2012	Mapy do celów projektowych placu zabaw w Protasy nie objęte wnioskiem o dofinansowanie	377	0	377	376,90	100
926	92695	2012	Dokumentacja wraz z nadzorem i budową placu zabaw w Krynickich	31 242	0	31 242	31 241,78	100
926	92695	2012	Mapy do celów projektowych placu zabaw w Krynickie nie objęte wnioskiem o dofinansowanie	977	0	977	976,89	1000
926	92695	2012	Budowa ogrodzenia wokół placu zabaw w Protasach nie objęta wnioskiem o dofinansowanie	12 972	0	12 972	12 971,68	100
926	92695	2012	Dokumentacja wraz z nadzorem i budową placu zabaw w Protasach	24 845	0	24 845	24 844,78	100
926				70 413	0	70 413	70 412,03	100
				1 031 980	14 856	1 017 124	568 111,74	55,85

Ponadto do wydatków majątkowych zaliczane są dotacje na realizację zadań inwestycyjnych, Burmistrz Zabłudowa zgodnie z wola organu stanowiącego podpisał umowę o udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Białostockiego na modernizację dróg powiatowych w kwocie 820.000 zł, a wydatkowana zgodnie z przeznaczeniem na podstawie przedłożonych faktur kwota to 804.575,75 zł, w tym:

I etap droga powiatowa Nr 1485B Halickie – Białystok plan 517.753 zł, wykonanie 502.334,06 zł.

Droga powiatowa Nr 2409 B ul. Sikorskiego w Zabłudowie plan 282.247 zł, wykonanie 282.246,10 zł.

Droga powiatowa Nr 1495B na odcinku Łubniki – Zwierki plan 20.000 zł, wykonanie 19.995,59 zł.



**Wydatki bieżące****010 „Rolnictwo i łowiectwo”**

Składka w wysokości 2 % podatku rolnego na Izby Rolnicze została naliczona i opłacona w kwocie 26.623,97 zł za 2012 r. Odpis jest wyższy o 10.935 zł z niż w adekwatnym okresie 2011 r. z uwagi na wyższe wpływy w podatku rolnym.

W rozdz. 01095 Pozostała działalność wydatkowano środki z dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na sfinansowanie refundacji części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych – 405.156,27 zł oraz koszty obsługi zadania stanowiące 2 % poniesionych wydatków tj. umowy zlecenia pracowników 4.450 zł oraz składki ZUS i FP – 850,71 zł, zakup materiałów 316,41 zł/toner i papieru/, zakup usług pocztowych 2.486 zł. Wydano 452 decyzje w powyższym zakresie.

Ponadto w Rozdz. 01095 Pozostała działalność § 4300 Pozostałe usługi poniesiono wydatki na wykonanie umowy w zakresie zakupu usług na utylizację odpadów /padle zwierzęta/ - 6.480 zł, przetarcie drewna na potrzeby świetlic wiejskich – 567 zł.

**600 „Transport i łączność” – 663.511,99 tj. 98 % planu**

W ramach tego działu poniesione następujące wydatki bieżące:

Prace związane z bieżącym utrzymaniem dróg tj. zakup usług w zakresie odśnieżania dróg – 90.048 zł/ w adekwatnym okresie 2011 r. -165.673 zł, 2010 r. - 322.798 zł, zamiatanie ulic i cięcie drzew 3.677 zł, ułożenie chodnika, ustawienie obrzeży 984 zł, wykonanie i ustawienie poręczy z rur stalowych w m. Kuriany – 3.198 zł, prace pracowników urzędu sprzętem gminnym na drogach/zużycie paliwa i wynagrodzenie pracowników/ 33.570 zł.

Ponadto zakup przepustów pod zjazdami na drogach – 13.848 zł, znaki drogowe – 4.929 zł, zakup lustra drogowego – 3.444 zł, masa asfaltowa i materiały do napraw znaków - 3.244 zł.

Dodatkowo gmina ponosi opłatę za umieszczenie urządzeń w pasie dróg powiatowych i wojewódzkich za zajęcie pasa drogowego w kwocie 39.101 zł.

Część wydatków bieżących na drogach na terenie Gminy Zabłudów na dzień 31.12.2012 r. przedstawiono w poniższej tabeli:

Lp.	Nazwa Drogi	Rodzaj robót	Wartość w zł
1	Drogi na terenie gminy Zabłudów	Profilowanie dróg gruntowych, żwirowych i żuźlowych równiarką	197.725
2.	Drogi na terenie gminy Zabłudów	Naprawa dróg gminnych, dowóz kruszywa i praca koparko- ładowarki	38.240
3.	Ulice w Zabłudowie: Ostaszewskiego, Dęblińskiej, Zamiejska, Polna oraz drogi we wsiach Kurianach i Krynickich, Gnieciuki, Dawidowicze, Abisynia, Cieluszki, Kaniuki	Nawiezenie żwiru, formowanie i odbudowa korpusu drogi	22.382
4.	Sołectwo Kudrycze, Tatarowce, Kuriany i Zwierki	Profilowanie dróg równiarką	5.685
5	Drogi na terenie sołectw gminy Zabłudów	Udrażnianie przepustów, korytowanie dróg, wywóz urobku oraz prace związane z przejezdnością	9.232
6.	Drogi na terenie sołectw: Ryboły, Zabłudów ul. Cerkiewna, Kol. Rafałówka, Dobrzyniówka, Kol. Folwarki, Zagórki-Kuriany, Ostrówki, Kuriany Płoskie	Formowanie korony drogi, odkrzaczenie pasa drogowego, remonty przepustów i zjazdów dowóz kruszywa, naprawa parkingu przy Urzędzie	43.260
	Drogi na terenie sołectw: Sieški, Ryboły- Rzepniki, Żuki , Dawidowicze, POM Białostoczek- Halickie, Folwarki Małe wieś Dobrzyniówka, Skrybicze, Protasy , Lukiany, kol. Kamionka	Remonty przepustów, dowóz kruszywa wraz z wbudowaniem w drogi warstwy piachu i żwiru	56.504
	Drogi na terenie sołectw: Kamionka, Zwierki – Zagruszany, Żuki, osiedle Kudrycze, Folwarki Małe -Słomianka	Korytowanie dróg, dostawa żwiru i wybudowanie w drogi	44.674

Ponadto podpisano porozumienie z Miastem Białystok na przekazanie do realizacji zadania własnego na przewóz mieszkańców od granic Gminy Białystok do Białostoczku i jest to kwota miesięcznie 8.000 zł (plus – minus) rozliczenie na koniec każdego kwartału- wydatkowano 81.703 zł.

Dodatkowo w budżecie ponoszone są wydatki na zakup usług w zakresie przewozu mieszkańców są to dopłaty do konkretnych kursów PKS na trasie Białystok – Kaniuki zgodnie z zawartą umową na 2012 to kwota 50.751 zł/w adekwatnym okresie 2011 r. 44.650 zł.

#### **700 „Gospodarka mieszkaniowa”**

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

1. Usługi notarialne 4.026 zł.
2. Wypisy i wyrisy nieruchomości 1.544 zł.
3. Opłata sądowa 2.056 zł.
4. Operaty szacunkowe i podział działek 19.589 zł.
5. Dokumentacja kosztorysowa remontów budynków 4.920 zł.
6. Wypłata odszkodowania zgodnie z art. 417 KC za zajęcie lokalu tymczasowego przez mieszkańca gminy – 2.910 zł.
7. Ogłoszenia, komunikaty o sprzedaży - 5.468 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 22.679 zł, wykonanie aktualizacji mapy zasadniczej do celów projektowych 231 zł.

#### **750 „Administracja publiczna" - 2.517.821,77 zł tj. 98 % planu**

Z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wydatkowano kwotę 100.157 zł przekazaną w formie dotacji na szkolenia pracowników, zakup artykułów biurowych, druków i znaczków, papieru i tonera do drukowania, serwis oprogramowania do ewidencji ludności oraz wynagrodzenia i pochodne pracowników wykonujących zadania w dziedzinie USC oraz ewidencji ludności, a w szczególności:

1. Zadania z zakresu działalności gospodarczej ustawa o swobodzie działalności gospodarczej.
2. Zadania z zakresu realizacji ustawy prawo o aktach stanu cywilnego.
3. Zadania z zakresu realizacji ustawy o ewidencji ludności i dowodów osobistych.

Koszty związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej Rozdz. 75022 - diety za posiedzenia komisji, sesje Rady Miejskiej, dieta przewodniczącego, ogółem w kwocie 121.273 zł tj. 96 % planu. Zakupiono usługi w zakresie kosztów podróży sołtysów, publikacje, Vademecum radnego oraz materiały niezbędne do realizacji zadań.

Na utrzymanie Urzędu Miejskiego realizującego zadania na rzecz gminy poniesiono wydatki w wysokości 2.241.783 zł /w porównaniu w 2011 r. 2.193.681 zł, w 2010 2.132.279 zł/, w tym: w ramach wydatków bieżących – wynagrodzenia i pochodne, nagrody jubileuszowe, nagrody roczne, wynagrodzenia z umów zleceń - 1.690.135 zł/w porównaniu w 2011 r. 1.681.997 zł, w 2010 16.26.683 zł/odpis na ZFŚS - 40.968 zł.

Ponadto ponoszone są wydatki stałe, a w szczególności:

- konserwacja alarmów i systemów komputerowych 29.705 zł /w 2011- 30.024 zł, w 2010 28.940 zł,
- stały nadzór BHP 12.500 zł,
- opieka informatyczna 17.712 zł /w 2011 – 15.577 zł, w 2010- 15.600 zł/,
- zakup usług dostępu do sieci internet 3.338 zł, /w 2011 – 7.176 zł/,
- opłaty za usługi telefonii stacjonarnej i komórkowej 17.925 zł, /w 2011 – 20.218 zł, w 2010 - 22.029 zł/,

- zakup usług pocztowych 153.162 zł w porównaniu do 2011 r. wzrost 15 tys. zł,
- podróże służbowe 3.055 zł, w porównaniu do 2011 r. było 7.048 zł,
- szkolenia pracowników 7.760 zł,
- na potrzeby ogłaszania uchwał i zarządzeń zakupiono program do edycji tekstów jednolitych Licencja OPEN - 3.075 zł,
- zakup licencji systemu WINDOWS woda, rejestry dzierżawa, użytkowanie - 11.346 zł,
- zakup wyposażenia: krzesła biurowe i meble 3.427 zł, drukarki – 2.259 zł, niszczarka 1.390 zł,
- prowizje bankowe 3.355 zł w porównaniu do 2011 3.374 zł,
- zakup papieru i tonerów do urządzeń drukujących i kserograficznych 26.395 zł w porównaniu do 2011 r. wzrost o 2.000. zł,
- monitorowanie urzędu 2.362 zł,
- składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 33.917 zł,
- prenumerata wydawnictw i poradników 6.678 zł,
- opłata podatku leśnego przez Urząd na rzecz Gminy Zabłudów 1.108 zł,
- wypłacono zgodnie z zawartymi umowami ryczałt za korzystanie z własnego samochodu dla celów służbowych 3.227 zł,
- konserwacja, przegląd i naprawa kserokopiarek i niszczarek, części do drukarek – 5.019, zł,
- zakup środków czystości 15.110 zł, druków 3.170 zł, artykuły biurowe 14.385 zł, wywóz nieczystości stałych 7.650 zł, usługi dystrybucyjne energii 11.990 zł.

Pozostałe wydatki to: opłata za utrzymanie Biuletynu Informacji Publicznej, ogłoszenia w prasie, naprawa i paliwo do samochodu będącego własnością samorządu, usługi kominiarskie, opłaty związane z ubezpieczeniem mienia gminnego, zakup certyfikatów do podpisu elektronicznego oraz zakup innych usług i materiałów związanych z funkcjonowaniem Urzędu.

Dynamikę zmian wydatków bieżących w zakresie administracji na przestrzeni lat 2009 -2012 prezentuje poniższa tabela:

Klasyfikacja budżetowa	Nazwy rodzaju działalności	2009	2010	2011	2012	2012/2011
1	2	3	4	5	6	6
75011	Urzędy Wojewódzkie	95.999	95.998	97.998	100.157	102,20%
75022	Rada gminy	164.891	155.133	138.411	121.273	87,82%
75023	Urząd gminy	2.125.505	2.132.279	2.193.681	2.249.683	102,55%
75075	Promocja gminy	25.249	29.949	35.758	25.150	70,00%
75095	Pozostała działalność w zakresie administracji	42.046	79.183	67.377	129.615	192,37 %

W rozdz. 75011 Urzędy Wojewódzkie odnotowano wzrost wydatków o 2,20 %, środki na te wydatki pochodzą z dotacji celowej, również w Rozdz. 75023 dynamika wydatków wynosi 2,55 % wzrost w obu wypadkach po części został spowodowany zwiększeniem wysokości składki rentowej o 2 % płaconej przez pracodawcę, ponadto w przypadku urzędu stały wzrost w zakresie zakupu usług /§ 4300 – 226.812 zł w 2011 r., i § 4300 – 272.503 zł w 2012 r./ a szczególnie usług pocztowych.

Wzrost w Rozdz. 79095 został spowodowany likwidacją Rozdz. 75647 Dochody i wydatki związane z poborem podatków, opłat i należności niepodatkowych, a wydatki w tym zakresie zostały przeniesione do Rozdz. 75095 Pozostała działalność.

W Rozdz. 75095 w zakresie działalności pozostałej ponoszone są wydatki na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi (refundowane w 60 % przez Urząd Pracy) pracownikom robót publicznych – 35.346 zł, odpis na ZFŚS – 4.562 zł oraz zakup materiałów i usług zdrowotnych oraz szkoleń BHP zatrudnionych pracowników zgodnie z obowiązującymi przepisami 2.340 zł.

Opłacono składkę na LGD 10.000 zł oraz za przynależność do Związku Gmin Wiejskich 2.358,50 zł.

Na koszty uzyskania dochodów podatkowych składają się:

1. Prowizje z tytułu zainkasowanych dochodów podatkowych 61.528 zł.
2. Zakup druków na potrzeby wymiaru podatków 7.204 zł.

2. Pozostałe koszty w wysokości 5.590 zł to wydatki związane z egzekucją komorniczą zaległości podatkowych, wpis hipoteki przymusowej, zakup kopert oraz materiałów biurowych nierozzerwalnie związanych z poborem podatków.

Ponadto w Rozdz. 75075 w ramach promocji gminy poniesiono wydatki w kwocie 20.169 zł, w tym: na zakup książek dotyczących promocji muzeum Rybołach „Baćkowszczyzna” – 4.000 zł, zakupiono puchary i nagrody na promocję Gminy na wystawach i pokazach – 6.144 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 – 4.000 zł oraz poniesiono wydatki związane z promocją gminy w ramach Mistrzostw Polski w piłce halowej – 1.500 zł.

#### **751 „Urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i sądownictwa”**

Wydatki zrealizowane ze środków dotacji celowej z budżetu państwa na prowadzenie oraz aktualizację stałego rejestru wyborców zostały wypłacone w kwocie 1.544 zł w formie umowy zlecenia pracownikom urzędu.

#### **754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”**

W Rozdz. 75404 Komendy wojewódzkie Policji przekazano kwotę 12.000 zł na fundusz celowy Policji, środki zostaną 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.

Obie jednostki przesłały rozliczenie z wykorzystania środków na zasadach określonych w umowie.

W Rozdz. 75412 na działalność OSP wydatkowano kwotę 319.926 zł, co stanowi 96 % planu.

Na wynagrodzenia i pochodne oraz umowy zlecenia poniesiono wydatki w kwocie to kwota 146.091 zł, pozostałe wydatki to: zakup paliwa i części zamiennych do samochodów do naprawy pojazdów - 26.339 zł 31.096 zł /w 2011 r. - 31. 96 zł w 2010 r. – 27.116 zł/, badania i opłaty rejestracyjne samochodów – 2.210 zł.

Na zakup energii kwota 23.583 zł /składa się zakup gazu - 8.314 zł i energii elektrycznej 18.025 zł/ w roku 2011 była to kwota 23.583 zł/ Ogrzewanie gazowe pozwala zachować budynek i sprzęt w należytej gotowości bojowej.

Za udział w akcjach gaśniczych wydatkowano 35.080 zł, ubezpieczenie budynków, pojazdów i strażaków – 14.729 zł, konserwacja i naprawa gaśnic oraz przegląd agregatów prądotwórczych – 2.405 zł, zakup materiałów remontowych – 11.776 zł, zakup sprzętu pożarniczego 10.358 zł, ubrania ochronne- 21.360 zł oraz pozostałe wydatki związane są z funkcjonowaniem jednostek OSP funkcjonujących na terenie Gminy Zabłudów.

Środki przyznane jednostkom Zabłudów i Ryboły zarejestrowanym w Krajowym Systemie Ratownictwa wykorzystano 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 2012 roku wyniosła –559.561 zł, co stanowi 96 % planu /dla porównania w tym samym okresie 2011 – 438.309 zł, 2010 roku była to kwota 304.163 zł/ wzrost wysokości ponoszonych wydatków na obsługę długu wynika z zaciąganych kredytów na wydatki inwestycyjne i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

### **758 „Różne rozliczenia”**

Wysokość rezerwy ogólnej określonej uchwałą budżetową wyniosła 245.122 zł, w tym rezerwa celowa na realizację zadań w zakresie zarządzania kryzysowego 60.100 zł i celowa 33.122 zł. Rozdysponowano rezerwę ogólną na 151.900 zł:

- kwotę 8.000 zł na wydatki związane z zakupem energii cieplnej do budynku OSP w Zabłudowie w Rozdz. 75412 Ochotnicze straże pożarne,

- kwotę 25.000 zł z przeznaczeniem na wydatki w Rozdz. 90002 Gospodarka odpadami § 4300 związane z usunięciem odpadów stałych na działkach stanowiących własność Gminy Zabłudów,

- kwotę 50.000 zł, z przeznaczeniem na wydatki związane z remontami dróg gminnych,

- kwotę 16.000 zł w Rozdz. 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatki związane z zakupem materiałów do drobnych remontów budynków i ogrodzenia służących jednostkom OSP funkcjonującym na terenie Gminy Zabłudów,

- kwotę 7.900 zł w Rozdz. 80113 Dowożenie uczniów na wydatki związane ubezpieczeniem pojazdów służących dowożeniu uczniów,

- kwotę 5.000 zł w Rozdz. 75023 Urząd gminy na wydatki związane z zakupem materiałów biurowych niezbędnych do realizacji zadań publicznych,

- kwotę 30.000 zł w Rozdz. 75023 Urząd gminy na wydatki związane opłatą usług pocztowych,

kwotę 10.000 zł w Rozdz. 60016 Drogi gminne na wydatki związane z zakupem usług pozostałych na drogi.

### **801 „Oświata i wychowanie”**

Wykonane wydatki bieżące tego działu w kwocie – 8.503.867 zł /bez dotacji i środków unijnych) stanowią 39,60 % ogółu wydatków budżetowych (w porównaniu do 2011 r. wzrost o 418.161zł, do 2010 r. wzrost o 919.979 zł, zaś do 2009 r. wzrost o 1.539.213 zł).

Należy zauważyć, iż wydatki bieżące na realizację zadań wynikających z ustawy o systemie oświaty na terenie Gminy Zabłudów wyniosły w 2012 roku – 8.503.867 zł + 344.563 świetlice szkolne = 8.848.430, a subwencja oświatowa, którą otrzymał budżet gminy 2012 roku w wysokości 5.521.257 zł jest niewystarczająca na pokrycie podstawowych wręcz obligatoryjnych wydatków ponieważ wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi/ nie biorąc pod uwagę pracowników dowożenie/, pochodne, inne świadczenia na rzecz pracowników i odpis ZFŚS to kwota rzędu 6.936 tys. zł.

W 2012 r. na terenie gminy funkcjonuje pięć szkół podstawowych, jedno gimnazjum i jedno przedszkole samorządowe.

Największą pozycję wydatków w szkołach podstawowych stanowią koszty poniesione na wynagrodzenia i pochodne, umowy zlecenia i o dzieło 3.844.112 zł (w porównaniu do 2011 r. wzrost o ok. 265 tys. zł, do 2010 r. wzrost o ok. 527 tys. zł, do 2009 r. wzrost o ok. 824 tys. zł), dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 247.461 zł.

Pozostałe koszty to utrzymanie budynków: energia elektryczna i gaz - wykonanie – 140.106 zł /wzrost o 12.700 zł w porównaniu do 2011/. Na zakup materiałów w kwocie – 104.963 zł związanych z funkcjonowaniem szkół składają się m.in. zakup oleju opałowego w szkołach w Białostoczku, Dobrzyńowie i Rafałowie 71.460 zł /wydatek na ten cel wskazuje tendencję wzrostową w 2011 r. – 55.102 zł/, węgla do ogrzewania pomieszczeń w Krynickich – 6.085 zł + usługa palenia w piecach 6.860 zł / w 2011 r.- 18.820 zł + usługa palenia w piecach 7.207 zł/, zmniejszenie wydatków w tym zakresie podyktowane zostało funkcjonowaniem szkoły do 08/2012.

Pozostałe wydatki to: zakup artykułów szkolnych i biurowych oraz tonery – 6.010 zł, środki czystości niezbędne w dużych budynkach szkolnych – największe wydatki w tym zakresie ponosi Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zabłudowie (w związku z zarządzaniem halą sportową) 2.518 zł, pozostałe szkoły – 1.302 zł, prenumerata czasopism i poradników – 1.768 zł, wywóz nieczystości 2.467 zł. Do zakupu usług należy zaliczyć: usługi związane z naprawą i serwisem kserokopiarek, usługi telekomunikacyjne, usługi kominiarskie, zakup oprogramowania do komputerów, usługi teleinformatyczne – to drobne opłaty abonamentowe za łącza internetowe, zakupiono materiały papiernicze i tonery do drukowania, badania okresowe zatrudnionych pracowników, prowizje bankowe i inne usługi. Materiały niezbędne do funkcjonowania szkół to znaczki pocztowe, części zamienne do napraw maszyn i urządzeń, materiały remontowe i drobne nagrody dla najlepszych uczniów.

Ponadto w Szkole Podstawowej w Zabłudowie zakupiono wykładziny PCV, dywan oraz płytę i akcesoria do naprawy stolików o wartości 5.940 zł.

Szkoła Podstawowa w Rafałowie na potrzeby własne nabyła meble i wyposażenie o wartości 1.388 zł, zakupiono materiały remontu w kwocie 520 zł.

Od początku 2012 roku przekazywana została dotacja w wysokości 1.196 zł na organizację lekcji religii w szkołach publicznych i przedszkolach wg zawartego porozumienia z Gminą Białystok.

Wydatkowano również środki na dotację celową dla innej jednostki samorządu 343.848 zł (w porównaniu do 2011 r., wzrost – ok.117 tys. zł, w porównaniu do 2010 r., wzrost – ok.144 tys. zł, do 2009 r. wzrost o ok. 183 tys. zł, do 2008 r. o 262 tys. zł – jest to spowodowane większą liczbą dzieci z Gminy Zabłudów uczęszczających do przedszkoli w Białymstoku i innych gminach) na podstawie porozumienia między samorządami w związku z przejęciem zadań publicznych z zakresu oświaty i wychowania na podstawie art. 90, ust. 2b, c ustawy o systemie oświaty.

Na koszty bieżące utrzymania przedszkola samorządowego w kwocie – 279.620 zł składają się wynagrodzenia, pochodne i inne świadczenia na rzecz nauczycieli i pracowników obsługi – 258.839 zł, odpis na ZFŚS 14.859 zł oraz pozostałe wydatki w zakresie zakupu wyposażenia na potrzeby jednostki – 1.848 zł, środki czystości 1.300 zł.

Oddziały przedszkolne funkcjonują przy wszystkich szkołach podstawowych – rozdział 80103. Główne wydatki w tym zakresie to wynagrodzenia i pochodne zatrudnionych nauczycieli 474.221 zł /porównaniu do 2011 r., wzrost – ok. 103 tys. zł spowodowany był urlopami zdrowotnymi nauczycieli w 2012 roku/, odpis na ZFŚS 21.087 zł, pozostałe wydatki są ponoszone w jednostkach budżetowych w których funkcjonują oddziały przedszkolne.

Ponadto poniesiono wydatki w wysokości 275.809 zł związane z funkcjonującą stołówką szkolną przy Gimnazjum w Zabłudowie, koszty Rozdz. 80148 to wynagrodzenia i pochodne pracowników zatrudnionych do pracy w stołówce. Ponadto od 2010 roku w budżecie funkcjonują środki związane z prowadzeniem wyżywienia, ponieważ jednostki nie posiadają rachunku dochodów dla tego celu.

Przekazano też odpis na FŚS dla emerytowanych nauczycieli i pracowników oświaty w kwocie – 55.708 zł sfinansowany w całości jako zadanie własne z dochodów budżetu gminy.

Należy zauważyć, iż wydatki bieżące na realizację zadań wynikających z ustawy o systemie oświaty na terenie Gminy Zabłudów w 2012 roku wyniosły – 7.442.194,50 zł, a subwencja oświatowa, która zasilila w tym czasie do budżet to kwota 5.421.257 zł, jest niewystarczająca na pokrycie podstawowych wręcz obligatoryjnych wydatków ponieważ wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi /nie biorąc pod uwagę wydatków stołówki, świetlicy, odpisu na ZFŚS emerytów i dowożenie/, pochodne, inne świadczenia na rzecz pracowników i odpis ZFŚS to kwota rzędu o ok. 6.303 tys. zł.

Szczegółowy zakres poniesionych wydatków bieżących w poszczególnych szkołach prezentuje poniższa tabela

§	Nazwa jednostki Rodzaj wydatku	ZSP w Zabłudowie	SP w Rafałowie	SP w Dobrzyniówce	SP w Krynickich	SP w Białostoczku	Gimnazjum w Zabłudowie
	Oświata i wychowanie	2 579 127,66	647 900,79	875 735,22	418 431,54	859 157,85	2 061 841,44
	Szkoły podstawowe	2 091 491,98	588 637,39	772 864,47	344 111,26	777 201,88	2 061 841,44
3020	nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	114 706,30	34 446,52	45 395,68	12 607,50	40 305,01	116 180,85
4010	wynagrodzenia osobowe	1 345 317,86	380 881,53	491 392,31	242 574,51	520 153,96	1 345 730,11
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	92 600,97	26 272,08	39 066,01	22 467,50	37 911,97	104 017,75
4110	składki na ubezpieczenia społeczne	257 579,96	77 680,14	99 248,24	35 084,92	98 591,00	258 020,63
4120	składki na FP	35 086,33	11 119,37	13 087,40	3 239,64	12 734,05	32 862,61
4140	Składki na PFRON	2 494,00	0	0	0	0	0
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0	0	1 622,00	0	400,00	0
4210	zakup mat. i wyposażenia	16 807,25	23 295,76	31 600,05	7 200,98	26 058,96	26 766,19
4240	zakup pomocy naukowe i książek	498,92	0	174,70	26,00	0	2 584,48
4260	zakup energii	121 419,05	5 070,26	4 912,90	2 769,99	5 933,40	67 807,96
4280	Zakup usług zdrowotnych	485,00	237,00	372,00	110,00	245,00	835,00
4300	zakup usług pozostałych	24 875,10	5 269,43	6 256,34	8 057,66	3 880,31	19 838,96
4350	zakup usług teleinformatycznych	350,88	600,00	900,00	777,36	900,00	2 494,44
4370	Oplata za usługi telefonii stacjonarnej	1 339,47	1 104,59	2 536,60	393,12	801,17	2 089,38
4410	podróże służbowe krajowe	10,10	775,00	0	0	384,56	140,20
4430	różne opłaty i składki	2 100,00	978,00	1 147,00	642,00	1 043,00	4 091,50
4440	ZFŚS	75 565,79	20 907,71	34 673,24	7 670,08	27 819,49	77 488,38
4700	Szkolenia pracowników	255,00	0	480,00	490,00	40,00	893,00
	klasy "O" + Przedszkole	487 635,68	59 263,40	102 871,35	74 320,28	81 955,97	
3020	nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	27 738,15	4 169,82	8 196,21	3 375,00	4 828,20	
4010	wynagrodzenia osobowe	335 993,36	40 255,36	68 363,37	52 159,94	56 799,15	
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 333,57	2 905,18	5 207,61	7 242,82	4 480,33	
4110	składki na ubezpieczenia społeczne	65 436,85	8 443,89	14 187,74	8 374,13	11 170,64	
4120	składki na FP	8 387,39	278,49	2 082,47	1 152,47	1 608,14	
4210	zakup mat. i wyposażenia	3 501,75	109,00	0	0	0	
4240	zakup pomocy naukowe i książek	0	0	24,50	0	0	
4280	Zakup usług zdrowotnych	235,00				60,00	
4440	ZFŚS	23 009,61	3 101,66	4 809,45	2 015,92	3 009,51	

Subwencja oświatowa w Gminie Zabłudów wynosi 5.421.257 zł: 647 uczniów = 8.379 zł na jednego ucznia rocznie.

Wysokość subwencji przypadająca w 2012. r. dla poszczególnych szkół według liczby uczniów kształtuje się następująco:

Gimnazjum w Zabłudowie 197 uczniów X 8.379 = 1.650.663 zł, koszt kształcenia jednego ucznia 10.466 zł.

Szkoła Podstawowa w Zabłudowie 235 uczniów X 8.379 = 1.969.065 zł, koszt kształcenia jednego ucznia 10.975 zł.

Szkoła Podstawowa w Białostoczku 85 uczniów X 8.379 = 712.215 zł, koszt kształcenia jednego ucznia 10.108 zł.

Szkoła Podstawowa w Dobrzyniówce 60 uczniów X 8.379 = 502.740 zł, koszt kształcenia jednego ucznia 14 596 zł.

Szkoła Podstawowa w Rafałówce 48 uczniów X 8.379 = 402.192 zł, koszt kształcenia jednego ucznia 13 498 zł.

Szkoła Podstawowa w Krynickich 22 uczniów X 8.379 = 184.338 zł, koszt kształcenia jednego ucznia 19.020 zł.

Na wydatki w Rozdz. 80110 związane z funkcjonowaniem Gimnazjum w Zabłudowie zaplanowano w b.r. kwotę zł 2.151.510 zł - wydatkowano 2 061 841 zł tj. 98 % planu. Główne koszty to wynagrodzenia + pochodne oraz odpis na ZFŚS w kwocie 1 818 120 zł (w porównaniu w 2011 r. – 2.112.893 zł, a w 2010 r. 1.930.477 dodatki mieszkaniowe i wiejskie oraz artykuły BHP – 116.180 zł. Na zmniejszenie wydatków w zakresie wynagrodzeń decydujący wpływ miało zmniejszenie liczby oddziałów w jednostce i tym samym obniżenie ilości pracowników pedagogicznych.

Pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem gimnazjum to zakup artykułów szkolnych i biurowych 2.869 zł /w porównaniu w 2011 r. – 6096 zł/, artykuły pozostałe /w tym do remontów/ 3.532 zł, pomocy naukowych 2.585 zł, opłata za usługi telekomunikacyjne 2.089 zł, prenumerata czasopism i poradników 3.325 zł, badania okresowe pracowników 835 zł, konserwacje i naprawy sprzętu 3.345 zł, tonery i papier ksero – 1.640 zł, opłata za wodę i wywóz nieczystości – 7.270 zł, opłata za dostęp do programów internetowych 2.494 zł i inne usługi. Na zakup energii elektrycznej i gazu wydatkowano – 67.806 zł /w porównaniu w 2011 r. – 65.412 zł/.

Ponadto na potrzeby jednostki zakupiono i zainstalowano sprzęt multimedialny, tablety i laptopy o wartości 12.710 zł

W Rozdz. 80113 dowożenie uczniów na wydatki bieżące zrealizowano kwotę 700.560 zł w porównaniu do analogicznego okresu w 2011 r. wzrost o 19.714 zł, a do 2010 r. wzrost o 112.073 zł, w tym najwyższe koszty to wynagrodzenia i pochodnych zatrudnionych kierowców i opiekunek – 330.244 zł /w porównaniu 2011 r. wzrost o ok. 10 tys. zł/ oraz zwroty za bilety miesięczne uczniom i dowóz uczniów do szkół przez rodziców eg zawartych umów 113.420 zł / wzrost o 8.300 zł w porównaniu do 2011 r./, zakup paliwa – 194.944 zł, /w porównaniu do analogicznego okresu w 2011 r. wzrost o 15.428 zł, do 2010 r. wzrost o 36.698 zł/, ubezpieczenie pojazdów i kierowców – 32.705 zł, znaczny wzrost o ok. 10.000 zł oraz usługi w zakresie badań technicznych pojazdów, zakup części i naprawy pojazdów - 50.243 zł /kwota porównywalna do wydatków w 2011 roku/. Bardzo rozległy teren gminy wymaga dowożenia dużej ilości uczniów, co wpływa na wysokość kosztów w tym zakresie, dokonywana sukcesywnie wymiana wyeksploatowanych autobusów szkolnych przyczyni się do oszczędności na naprawach.

Na doksztalcenie zawodowe nauczycieli wydatkowano tylko 14.406,50 zł to wydatki poniesione na szkolenia, kursy, odpłatność za studia podyplomowe.



Ponadto w ramach pozostałej działalności w oświacie zrealizowano „Projekt pod nazwą Indywidualizacja nauczania w Gminie Zabłudów” okresie 02.01.2012 r. – 30.08.2012 r. przez Urząd Miejski Zabłudowie przy udziale szkół podstawowych z terenu gminy w ramach Priorytetu IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie 9.1. Wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty, Poddziałanie 9.1.2 Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 – wartość projektu 158.539,63 zł.

W ramach projektu zakupiono pomoce dydaktyczne o wartości 114.140 zł oraz na zajęcia z uczniami w formie umów zleceń kwotę 44.000 zł, w tym prowadzone były następujące zajęcia:

- zajęcia dla dzieci ze specjalnymi trudnościami w czytaniu i pisaniu,
- zajęcia rozwijające zainteresowania uczniów wybitnie uzdolnionych w kierunku nauk matematyczno-przyrodniczych,
- zajęcia psychoedukacyjne dla dzieci z zaburzeniami komunikacji społecznej,
- zajęcia logopedyczne dla dzieci z zaburzeniami rozwoju mowy,
- zajęcia dla dzieci z trudnościami w zdobywaniu umiejętności matematycznych.

### **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 kwocie ogółem 62.859 zł poniesione zostały na zakup energii elektrycznej i ciepłej oraz konserwację platformy pionowej 3.321 zł oraz na ogłoszenia dotyczące wynajmu pomieszczeń w budynku – 947 zł, pozostałe wydatki to konserwacja sprzętu gaśniczego, wywóz nieczystości i usługi kominiarskie.

W ramach Rozdz. 85153 Zwalczanie narkomanii zaplanowano wydatki w kwocie 14.000 zł i wydatkowano 13.150,24 na realizację Programu Profilaktycznego „Aktywny Nastolatek”. Celem projektu jest uświadomienie młodzieży zagrożeń wynikających z używania narkotyków, alkoholu i nikotyny.

Zrealizowane wydatki rozdziału 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi w kwocie 120.523,88 zł, co stanowi 97 % 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 i w trakcie udzielanych porad nastąpiło zarówno diagnozowanie uzależnień jak też motywowano do podjęcia leczenia odwykowego, prowadzono rozmowy uświadamiające zagrożenia chorobą oraz skutki uzależnienia w rodzinie i środowisku na te działania wydatkowano 5.500 zł.

Przekazano i rozliczono dotację celową w wysokości 47.000 zł zgodnie z podpisaną umową ze Stowarzyszeniem Społeczno-Edukacyjnym „Panorama” 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.

Wynagrodzenie wraz z pochodnymi sekretarza Komisji 7.536 zł, przewodniczącego komisji 3.600 zł, zrealizowano umowy zlecenia w wysokości 13.200 zł na prowadzenie działań konsultacyjno-diagnostyczno-terapeutycznych, wydatki na diety w związku z posiedzeniami GKRPA – 10.182 zł.

Faktura za pobyt w Jastarni dzieci z rodzin zagrożonych patologią została opłacona w kwocie 9.860, opłacono pobyt na obozie sportowym dziecięco- młodzieżowym dla 12 osób – 3.200 zł.

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

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

W ramach programu Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych ponoszone są wydatki na realizację programów profilaktycznych, a w szczególności:

- ferie zimowe w Kurianach w okresie 23.01.2012 do 05.02.2012 – Sołtys Sołectwa Kuriany Mirosław Galicki;

- projekt profilaktyczny „Aktywny Nastolatek 2012” - Gimnazjum w Zabłudowie;

- sportowy obóz dziecięco-młodzieżowy w Supraślu – Klub Sportowy „PODLASIE”;

- sfinansowanie stałych dyżurów psychologa – Lokalny Zespół ds. Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie w Zabłudowie.

- działanie profilaktyczne „Aktywnie po zdrowie” i wyjazd wolontariuszy na szkolenie do Białegostoku – Szkoła Podstawowa w Dobrzyniówce;

- projekt Edukacyjny „Uczę się - Umieć-Pomogam-Młody Ratownik” – Gimnazjum w Zabłudowie;

- projekt realizacji działań wolontaryjnych „Złote Serce” i wycieczka szkolna z okazji Dnia Dziecka – Szkoła Podstawowa w Rafałowie;

- zajęcia dla dzieci w Klubie osiedlowym Krokus w Dobrzyniówce – Stowarzyszenie Bardzo Aktywna Wieś „BARWa”;

- zajęcia wakacyjne z cyklu - Wakacje z rzemiosłem i sztuką – „Dom moich marzeń” – Stowarzyszenie Rozwoju Wsi Folwarki Tylwickie;

- zakup pakietu edukacyjnego pt. „Asertywność” oraz pakietu pt. „Psychologia. Dziecko na drodze edukacji, program profilaktyczno-wychowawczy” – Pedagodzy szkolni: Marek Hyjek (Zespół Szkolno-Przedszkolny), Ewa Sural (Szkoła Podstawowa w Dobrzyniówce, Rafałowie, Białostoczku);

- święto rodziny – „Kochanych rodziców mam...” – Szkoła Podstawowa im. Wspólnoty Polskiej w Białostoczku;

- festyn Rodzinny – Szkoła Podstawowa w Dobrzyniówce;

- piknik rodzinny „Bawmy się razem w Rafałowie” – Sołtys i Rada Sołecka wsi Rafałówka;

- dofinansowanie wyjazdu uczniów na zawody sportowe Klub „LIDER”

- gminny konkurs kolęd w Szkole Podstawowej w Białostoczku

## **8 52 „Pomoc społeczna”**

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

W ramach rozdziału 85205 w 2012 roku Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zabłudowie poniósł następujące wydatki budżetowe:

1) na § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia kwota ogółem poniesionych wydatków wyniosła 2 070,50 zł i objęła:

Materiały biurowe 697,82 zł ,

Materiały informacyjne 1 230,00 zł,

Tonery 142,68 zł,

2) na § 4300 Zakup usług pozostałych MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki ogółem w wysokości 308,75 zł, które objęły:

Wysyłanie korespondencji 308,75 zł

### **2. Dz. 852 Rozdział 85212- Świadczenia rodzinne**

W ramach realizacji ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, MOPS w Zabłudowie poniósł następujące wydatki budżetowe na niżej wymienionych paragrafach:

1) na § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia kwota ogółem poniesionych wydatków wyniosła 3 154,45 zł i objęła:

Druki	748,19 zł,
Papier ksero	695,08 zł,
Tonery	1 196,83 zł,
Materiały biurowe	514,35 zł,

2) na § 4300 Zakup usług pozostałych MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki ogółem w wysokości 7 750,70 zł, które objęły:

Prowizje bankowe	1 476,50 zł
Porto	260,97 zł
Wysyłanie korespondencji	5 379,78 zł
Wysyłanie powiadomień	68,88 zł
Abonament-monitoring dłużników	2,46 zł
Licencje	369,00 zł
Certyfikat kwalifikowany	193,11 zł

### 3. Dz. 852 Rozdział 85219- Ośrodki Pomocy Społecznej

W ramach rozdziału 85219 w okresie od 01.01.2012 do 31.12.2012 roku Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zabłudowie poniósł następujące wydatki budżetowe:

1) na § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia kwota ogółem poniesionych wydatków wyniosła 9 010,20 zł i objęła:

Zakup książek nadawczych	40,00 zł
Tonery	929,63 zł
Druki	952,16 zł
Materiały biurowe	3 458,93 zł
Papier ksero	868,88 zł
Licencje	1 629,75 zł
Poradniki	802,77 zł
Woda mineralna	26,28 zł
Podzespoły do komputera	301,80 zł

2) w ramach § 4300 Zakup usług pozostałych MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki na kwotę ogółem w wysokości 99 556,53 zł, na które składają się następujące pozycje:

Usługi transportu pasażerskiego	9605,36 zł,
Usługi opiekuńcze	68 911,30 zł,
Porto	886,50 zł,
Prowizja bankowa	1 494,04 zł ,
Prowadzenie spraw bhp	2 066,40 zł,
Wysyłanie korespondencji	9 782,07 zł,
Naprawy i konserwacja	707,25 zł,

Regeneracja tonera	160,00 zł,
Konserwacja systemu INFO-SYSTEM	2 214,02 zł,
Licencje	1 674,00 zł,
Niszczenie druków	388,56 zł
Certyfikat kwalifikowany	487,08 zł
Wigilia dla samotnych	1 100,00 zł
Domena	79,95 zł.

#### 4. Dz. 852 Rozdział 85295 - Pozostała działalność

W ramach rozdziału 85295 w okresie od 01.01.2012 do 31.12.2012 Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zabłudowie poniósł następujące wydatki budżetowe:

1) w ramach § 4210 Zakup usług pozostałych MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki na kwotę ogółem w wysokości 218,88 zł, na które składają się następujące pozycje:

Artykuły gospodarcze	146,70 zł
Woda mineralna	72,18 zł

2) w ramach § 4300 Zakup usług pozostałych MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki na kwotę ogółem w wysokości 975,00 zł, na które składają się:

szkolenia bhp i p. poź pracowników prac społecznie użytecznych 975,00 zł.

#### **Informacja merytoryczna z realizacji wydatków budżetowych od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.**

W zakresie opieki społecznej w okresie od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. prowadzona była pomoc w różnych formach. Środki finansowe wydano na:

1) wypłata świadczeń rodzinnych 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 2012 r. z dotacji wydatkowano na ten cel 2 064 412,74 zł, w tym:

- zasiłki rodzinne oraz dodatki do zasiłków rodzinnych - 1 176 238,60 zł (13 005 świadczeń),
- zasiłki pielęgnacyjne – 268 515,00 zł. (1 755 świadczeń),
- świadczenia pielęgnacyjne – 123 696,00 zł (244 świadczeń),
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 82 000,00 zł (82 osób),
- odzyskane świadczenia rodzinne nienależnie pobrane – 10 375,43 zł, w tym z lat ubiegłych – 7 474,87 zł. i z roku 2012 - 2 900,56 zł,
- świadczeń alimentacyjnych z funduszu alimentacyjnego dla 75 osób uprawnionych (dzieci) - 346 029,37 zł,
- odzyskane świadczenia alimentacyjne nienależnie pobrane – 3 105,32 zł., w tym z lat ubiegłych – 1 905,32 zł. i z roku 2012 - 1 200,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne za osoby pobierające świadczenia rodzinne - 11 909,39 zł,
- koszty obsługi świadczeń i zaliczki alimentacyjnej, tj. wynagrodzenia wraz z pochodnymi, zakupy materiałów i usług niezbędnych do realizacji przypisanych ustawą zadań, sfinansowano kwotą 60 124,94 zł.

W związku z realizacją świadczeń rodzinnych i świadczeń alimentacyjnych wydatkowano także środki własne gminy w kwocie 1 855,17 zł, w szczególności na - Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1 077,03 zł,

- koszty postępowania egzekucyjnego - 778,14 zł.

2. Składki na ubezpieczenie zdrowotne świadczeniobiorców – 14 670,67 z., w tym: za osoby objęte tą formą ubezpieczenia, a korzystające z pomocy społecznej 12 254,22 zł. (w tym 55,41 finansowane ze środków własnych i 12 198,81 zł z dotacji) oraz za osoby pobierające świadczenia rodzinne – 2 416,45 zł. W okresie od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. opłacono składkę na ubezpieczenie zdrowotne za 30 osób.

3. Z zakresu zadań zleconych, w ramach programu rządowego wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne wydatkowano kwotę 13 700 zł, w szczególności ustanowionego:

- uchwałą Nr 182/2011 Rady Ministrów z dn. 27 września 2011 r. - kwotę 400 zł (4 świadczenia),
- uchwałą Nr 234/2011 Rady Ministrów z dn. 27 grudnia 2011 r. - kwotę 3 500 zł (35 świadczeń),
- uchwałą Nr 75/2012 Rady Ministrów z dn. 9 maja 2012 r. - kwotę 3 200 zł (32 świadczenia),
- uchwałą Nr 104/2012 Rady Ministrów z dn. 25 czerwca 2012 r. - kwotę 6 600 zł (66 świadczeń).

4. Zasiłki i pomoc w naturze wyniosły 450 833,76 zł, z tego:

- w ramach zadań własnych wypłacono zasiłki stałe w kwocie 147 634,86 zł ( w tym 147 511,75 zł środki z dotacji i 123,11 zł środki własne) z tej formy pomocy skorzystało 33 osoby,

- realizując zadania własne, kwotę 19 112,33 zł wydatkowano na zasiłki celowe przyznawane w celu zabezpieczenia niezbędnych potrzeb życiowych (odzież, żywność, opał, leki, bieżące opłaty związane z utrzymaniem mieszkania). Tą formą pomocy objęto 70 osób. Kwotę 5 598,00 zł, wydano na sprawienie pogrzebów mieszkańcom gminy Zabłudów.

- w okresie sprawozdawczym wypłacono zasiłki okresowe na kwotę 284 086,57 zł dla 200 osób.

5. W związku z realizacją rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” poniesiono wydatki w kwocie 137 714,54 zł, na posiłki. Udział środków własnych w programie to 29 458,25 zł i 108 256,29 zł z dotacji. Dożywianiem objęto 261 uczniów w tym 61 dzieci w wieku do 7 roku życia oraz 11 osób z art. 7 Ustawy o pomocy społecznej. Zasiłek celowy na zakup posiłku przyznano 15 osobom.

6. Na dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 136 410,40 zł w całości sfinansowaną środkami własnymi. Dodatki przyznano 86 rodzinom.

7. Od marca 2009 Ośrodek realizuje program osłonowy w zakresie pomocy lekowej mieszkańcom gminy Zabłudów. W roku 2012 pomocą objęto 59 osób, poniesiono wydatki w wysokości 20 370,52 zł.

8. W okresie od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. Ośrodek wydatkował kwotę 402 170,58 zł, na opłacenie pobytu 21 osób w Domach Pomocy Społecznej: w tym: 6 osób w DPS w Czerewkach, 4 osoby w DPS w Uhowie, 1 osoba w DPS w Jałowie, 1 osoba w Tykocinie, 4 osób w DPS w Białowieży, 1 osoba w Kozarzach oraz 1 osoba w DPS w Golubie i 1 os w DPS w Kontantynowie oraz 1 osoba w DPS w Garbarach i 1 osoba w DPS w Choroszczy. 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.

9. 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 okresie od 07.05.2012 r. do 31.10.2012r. łączna liczba osób uczestniczących w pracach społecznie użytecznych to 16 osób. Za ten okres wypłacono kwotę 25 026,00 zł.

10. Od września 2011 r. MOPS w Zabłudowie w ramach zadań własnych gminy udziela pomocy materialnej o charakterze socjalnym w formie stypendium szkolnego. W okresie od 01.01.2012 do 31.12.2012 pomocy udzielono na kwotę 188 548,00 zł w tym 80 % to 150 838,40 zł dotacja i 20 % - 37 709,60 zł środki własne.

### **853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”**

MOPS w Zabłudowie jest Partnerem Projektu pt. „Klub Integracji Społecznej w Łapach i Zabłudowie” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet VII. Promocja integracji społecznej, Działanie 7.2. Przeciwdziałanie wykluczeniu i wzmocnienie sektora ekonomii społecznej.

Poddziałanie 7.2.1. Aktywizacja zawodowa i społeczna osób zagrożonych wykluczeniem społecznymi.

Projekt współfinansowany ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. W ramach realizacji tego projektu budżet zasilila kwota 20.640 zł, a wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne pracowników zajmujących się realizacją projektu kwotę 18.926 zł.

Ponadto MOPS w Zabłudowie od 1 czerwca 2012 do 31 grudnia 2012 r. realizuje Projekt pn. „Odnaleźć siebie - program wsparcia społeczno-zawodowego dla osób objętych pomocą Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zabłudowie” który jest współfinansowany ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego

W rezultacie wydatkowano 207 170,33 zł w tym wkład własny wyniósł 23442,10.

#### **Wydatki:**

Zasiłki i pomoc w naturze – 23 442,10 zł

Wynagrodzenia – 61 145,52 zł.

Pochodne od wynagrodzeń – 9 509,89 zł.

W ramach § 4307 – 94 206,98 zł § 4309 – 3 915,71 zł

§ 4137 – 4 222,52 zł § 4139 – 175,51 zł

§ 4217 – 6 174,94 zł § 4219 – 256,66 zł

§ 4287 – 930,81 zł § 4289 – 38,69 zł

§ 4437 – 2 987,81 zł § 4439 – 124,19 zł

§ 4707 – 37,44 zł § 4709 – 1,56 zł

### **854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”**

Wydatki Rozdz. 85401 świetlice szkolne wyniosły – 146.580,92 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, którym funkcjonuje świetlica.

#### **W Rozdz. 85415 § 3240 Stypendia dla uczniów**

Realizację zadań z zakresu świadczeń pomocy materialnej dla uczniów został upoważniony Kierownik Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zabłudowie. W okresie od stycznia do czerwca 2012 wydatkowano kwotę 103.203,80 zł, w tym z dotacji 82.563,00 zł oraz środki własne w wysokości 20.640,80 zł.

W okresie styczeń- czerwiec 2012 r. ogólna kwota na realizację zadania w okresie styczeń-czerwiec 2012 r. wyniosła 103.203,80 zł w tym:

1. 41 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:

120 zł miesięcznie x 6 miesięcy x 40 uczniów = 28 800,00 zł,

miesięcznie x 2 miesiące x 1 uczeń = 240,00 zł,

123 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 96,00 zł miesięcznie x 6 miesięcy x 123 uczniów = 70 848,00 zł,

w okresie wrzesień-grudzień 2012 r.: łącznie wydatkowano z ogólnej kwoty na stypendium szkolne w okresie wrzesień-grudzień 2012 r. 85.755,00 zł w tym: z dotacji 68.604,00 zł oraz środki własne w wysokości 17.151, 00 zł.

53 uczniów otrzymało stypendium szkolne wg I grupy dochodowej, gdzie dochód nie przekroczył 155 zł miesięcznie na jedną osobę w rodzinie i w tej grupie kwota stypendium wyniosła 155,00 zł miesięcznie x 4 miesiące x 53 uczniów 32.860,00 zł,

119 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:

124,00 zł miesięcznie x 4 miesiące x 93 uczniów 46.128,00 zł,

124,00 zł miesięcznie x 3 miesiące x 26 uczniów 9.672,00 zł,

Reasumując, w 2012 r. ogólna kwota na wydatki na pomoc materialną o charakterze socjalnym wyniosła 188.548,00 zł. Dotację celową wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem na stypendium szkolne na łączną kwotę w wysokości 150 838,40 zł /otrzymana dotacja wyniosła 151.167 zł, czyli do zwrotu 328,60 zł/ oraz zachowano udział własny kwota 37.709,60 co stanowi 20 % zadania.

Pomoc materialna w postaci zasiłku szkolnego w roku kalendarzowym 2012 nie wystąpiła.

Przekazana kwota dotacji w wysokości 13.950 zł została wykorzystana w kwocie 7.987,46 zł /zwrot 5.962,54 zł dnia 06.12.2012/ zgodnie z przeznaczeniem na zakup podręczników uczniom objętym Rządowym Programem Pomocy. Dofinansowanie otrzymało 34 uczniów spełniających kryterium dochodowe i 7 uczniów poza kryterium dochodowym. Szczegółowe rozliczenie dotacji przedłożono dnia 26.11.2012 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 i zwrot środków nie może nastąpić z dwóch źródeł. Wobec powyższego część dotacji nie została wykorzystana.

Dotacja w wysokości 132 zł na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego została wykorzystana w całości oraz wydatki w tym zakresie jako zadanie własne dofinansowano ze środków własnych budżetu.

Wszystkie dotacje zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem

### **900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”**

Gospodarka komunalna zrealizowała wydatki bieżące w kwocie – 2.223.213 zł co stanowi 97 % planu, w porównaniu do 2011 r. obniżenie wydatków o 110.843 zł.

Z powyższych środków zostały sfinansowane następujące zadania:

1. Gospodarka odpadami – kwota 102.075 zł

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

Stan środków na początek 2012 r. 39.478 zł

Wpływy z tytułu opłat i kar w 2012 r. + 28.092 zł

Wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska - 67.570 zł

Pozostała do wykorzystania w 2012 rok kwota = 0 zł

Wydatkowane środki zostały przeznaczone w szczególności na realizację następujących zadań z zakresu ochrony środowiska:

Likwidacja dzikich wysypisk śmieci 26.464 zł

Selektywna zbiórka odpadów 7.014 zł

Wywóz i utylizacja azbestu zgodnie z uchwałą organu stanowiącego 63.818 zł,

Organizacja spotkania z programem teatralno-ekologicznym „Opowieści smutnej rzeki” 1.900 zł

Licencja oprogramowania- moduł do selektywnej zbiórki odpadów 2.214 zł

Szkolenie z zakresu selektywnej zbiórki odpadów 665 zł

## Zakup komputerów do prowadzenia ewidencji w zakresie gospodarki odpadami – 9.956 zł

Dodatkowo na ochronę środowiska w zakresie z własnych środków budżetowych gminy wydatkowano kwotę 44.461 zł

2. Utrzymanie zieleni kwota 6.726 zł, którą przeznaczono na nasadzenie wiosennych kwiatów, koszenie trawników, utrzymanie 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 42.152 zł.

4. Na oświetlenie ulic, placów i dróg – 455.759 zł (w porównaniu w roku 2011 była to kwota 551.126 zł, a w roku 2010 kwota 592.583 zł, w 2009 421.931 zł), w tym: zakup energii – 334.812 zł, zakup usług w zakresie konserwacji oświetlenia ulicznego i zakupu usług dystrybucyjnych – 120.948 zł. Na zmniejszenie wydatków w tym zakresie miał zdecydowany wpływ ogłoszony przetarg na zakup energii elektrycznej oraz z uwagi na duże wydatki w tym zakresie ograniczenie liczby wsi w których oświetlenie pali się całą noc.

Pozostałe wydatki mieszczące się w Rozdz. 90095 Pozostała działalność związane są z utrzymaniem infrastruktury komunalnej służącej do realizacji zadań z zakresu zaopatrzenia mieszkańców w wodę i odprowadzenia ścieków. Do tych wydatków należy zaliczyć: wynagrodzenia i pochodne pracowników zatrudnionych do obsługi wodociągów i oczyszczalni, zakup materiałów niezbędnych do funkcjonowania stacji uzdatniania wody i oczyszczalni.

Analizę szczegółową kosztów i przychodów poszczególnych rodzajów działalności komunalnej w 2012 roku prezentuje poniższa tabela.

Rodzaj przychodu	Poniesione w 2012 koszty ogółem w zł	Sprzedaż brutto w 2012 r. w zł	Przychody brutto ze sprzedaży w 2012 r. zł
Czynsz mieszkaniowy Media	171.983	184.573	173.847
Centralne ogrzewanie Grzanie wody	306.083	132.676	125.039
Wodociąg Zabłudów	40.508	152.234	156.027
Oczyszczalnia Zabłudów	221.445	231.403	229.519
Wodociąg Krynickie	56.753	22.056	21.971
Wodociąg Pawły	71.443	60.339	57.739
Wodociąg Białostoczek	8.823	31.863	31.300
Oczyszczalnia Białostoczek	35.888	12.870	12.940
Wodociąg Kuriany	65.692	48.494	50.523
Wodociąg Rafałówka	44.258	28.564	28.673
OGÓLEM	1.022.876	905.072	887.578

Na podstawie danych zawartych w tabeli można stwierdzić, iż w przypadku wodociągu Białostoczek i Zabłudów oraz koszty dostarczenia wody są niższe od przychodów ze sprzedaż brutto, w przypadku pozostałych działalności w zakresie wody koszty znacznie przekraczają dochody. W związku ze wzrostem ceny 1m odprowadzania ścieków również koszty oczyszczalni w Zabłudowie zostały praktycznie zrównoważone. W roku 2012 koszty ogółem są nieznacznie niższe od kosztów wykazanych w 2011 i jest to kwota ok. 21 tys. zł, a przychody ze sprzedaży brutto są wyższe ok. 127 tys. zł.



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

- zakup węgla do kotłowni w celu opalania mieszkań i ogrzewania wody w budynkach komunalnych 188.198 zł, jest to wydatek niższy niż w 2011 r. o ok. 28 tys. zł, a porównywalny do 2010 roku,
- zakup flokulantu do oczyszczalni – 8.360 zł, w 2011 r. była to kwota 3.746 zł,
- wywóz nieczystości i osadu ściekowego z terenu gminy 73.960 zł, spadek w porównaniu do 2011 r. o 10.000 zł,
- badanie wody 24.639 zł, w 2011 r. była to kwota 23.434 zł,
- materiały i naprawa urządzeń dla potrzeb wodociągów i oczyszczalni oraz usuwanie awarii na wodociągach – 39.524 zł, w 2011 r. 48.530 zł,
- zakup betonu do oczyszczalni ścieków 4.400 zł,
- zakup paliwa i części do naprawy samochodów 53.700 zł, wzrost w porównaniu do 2011 r. o 9.000 zł,
- wydatkowano również środki na przekazanie bezpańskich psów do schroniska i usługi weterynaryjne – 26.600 zł /w 2011 roku była to kwota 31.400 zł, w 2010 roku była to kwota 29.300 zł,
- dzierżawa placu targowego – 12.804 zł, zakup wody dla mieszkańców Dobrzyniówki, Rafałówki i Folwark -39.450 zł/ w 2011 roku była to kwota 40.289 zł,
- opłacono dozór hydroforni na terenie gminy w kwocie 3.312 zł,
- czynsz dzierżawny terenów leśnych pod sieci wodociągowe 2.570 zł,
- usługa ogrzewania domu nauczyciela w Krynickich – 6.370 zł, oraz odbudowa komina w tym budynku 4.060 zł,
- odpis na fundusz remontowy i koszty zarządu wspólnot za mieszkańców będących lokatorami wspólnot 39.030 zł,
- zakup koszy betonowych do zasadzania kwiatów na rynku w Zabłudowie 6.043 zł,
- zakup usług dystrybucyjnych energii elektrycznej 76.888 zł i energii elektrycznej na potrzeby oczyszczalni ścieków i hydroforni 165.124 zł, czyli koszt energii ogółem na powyższe potrzeby uległ obniżeniu w porównaniu do 2011 roku o kwotę ok. 23 tys. zł,
- dokonano wymiany stolarki okiennej w budynku przy ul. Kalwińskiej w mieszkaniu stanowiącym własność Gminy Zabłudów,
- zakup publikacji na potrzeby gospodarki komunalnej 2.126 zł oraz artykuły biurowe, tonery i papier ksero kwocie 7.244 zł i jako wyposażenie kosiarkę o wartości 1.649 zł,
- zakupiony słup ogłoszeniowy o wartości 2.767 zł został umieszczono na rynku przed urzędem,

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. Rada Miejska w Zabłudowie podjęła działania mające na celu zwiększenie przychodów ze sprzedaży wody i odprowadzenia ścieków poprzez zmianę cen na usługi w powyższym zakresie.

#### **921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”**

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

- Miejski Ośrodek Animacji Kultury - 491.004,81 zł,
- Miejska Biblioteka Publiczna - 223.000 zł

W oparciu o sporządzone sprawozdania przez instytucje kultury należy stwierdzić, iż środki dotacji podmiotowej zostały wykorzystane na prowadzenie działalności statutowej.

Ponadto udzielono stowarzyszeniu dotacji na realizację zadań zleconych w zakresie kultury w kwocie 3.500 zł, dotacja została wykonana w wysokości 3.474,18 zł, a pozostała kwota zwrócona do budżetu w 2013 roku.

Została również udzielona dotacja celowa w wysokości 60.00 zł na dofinansowanie prac remontowych obiektu zabytkowego wpisanego do rejestru zabytków, która została wykorzystana w 100 %.

### 926 „Kultura fizyczna i sport”

Plan wydatków bieżących tego działu w wysokości 160.000 zł został wykonany ok. 100 % tj. w kwocie 159.645 zł, dotyczy dotacji celowych przekazanych z budżetu na realizację zadań gminy przez stowarzyszenia nie działające w celu osiągnięcia zysku. Umowy zostały podpisane z organizacjami wymienionymi w poniższej tabeli:

Lp.	NAZWA STOWARZYSZENIA	Nazwa zadania	Wysokość przekazanych dotacji
Dz. 851 Ochrona zdrowia			
1	Stowarzyszenie Edukacyjno-Wychowawcze „PANORAMA”	„Prowadzenie zajęć socjoterapeutycznych dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Zabłudów”	47 000
Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			
1	Parafia Rzymsko katolicka w Zabłudowie	Dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	60 000
2	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi Folwarki	Realizacja zadania pn. „Świąteczne inspiracje”	3.474,18
Dz. 926 Kultura fizyczna			
1	Klub Sportowy „RUDNIA” w Zabłudowie	Popularyzacja piłki nożnej – organizacja szkolenia i udział w rozgrywkach	91 000
2	Ludowy Uczniowski Klub Sportowy „LIDER” w Zabłudowie	„Aktywnie – na sportowo”	17 000
3	Klub Piłkarski „Hydrobus Krynickie” z siedzibą w Krynickich	„Sport siłą, która potrafi zjednoczyć i zmobilizować działania”	15 000
4	Ludowy Zespół Sportowy "ZWIERKI" w Zwierkach	Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu - piłkarstwo	15 000
5	Ludowy Zespół Sportowy "ZWIERKI" w Zwierkach	Upowszechnianie i popularyzacja gry w szachy	2 500
6	Uczniowski Klub Sportowy „DĄB” w Zabłudowie	„Strzelać każdy może II”	5 145
7	Klub Sportowy „Podlasie”	„Realizacja programów szkolenia sportowego oraz uczestnictwo w zorganizowanej rywalizacji sportowej	14 000
Razem			159 645
Ogółem dotacje na finansowanie zadań zleconych stowarzyszeniom			270 119,1

Dotacje zostały rozliczone i zatwierdzone przez kierownika jednostki jako wydatkowane zgodnie z przeznaczeniem. Pozostały do zwrotu niewykorzystane środki w wysokości 6.444,50 zł.

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

Z uwagi na fakt, iż nie podjęta została uchwała organu stanowiącego wskazująca jednostki które gromadzą dochody na wyodrębnionym rachunku oraz określająca źródła dochodów i ich przeznaczenie, dochody głównie za dożywianie wpływają na rachunek jednostki oświatowej prowadzącej stołówkę i są odprowadzane do budżetu. Plan dochodów i wydatków w powyższym zakresie znajduje się 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 2012 roku.

**Informacja z wykonania zadań realizowanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego oraz otrzymanych i przekazanych dotacjach innym jednostkom sektora finansów publicznych**

Dotacje od jednostek sektora finansach publicznych					
Lp.	Podmiot dotowany lub nazwa zadania	Celowa		Podmiotowa	
		Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1	W ramach porozumienia między jst - Powiat Białostocki na „Przebudowę drogi powiatowej Nr 2409B ulica Sikorskiego w Zabłudowie"	282 247	282 246,10		
2	W ramach porozumienia między jst - Powiat Białostocki na „Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej nr 1485 B na odcinku granica miasta Białystok -Halickie"	517 753	502 334,06		
3	W ramach porozumienia między jst - Powiat Białostocki na opracowanie dokumentacji projektowej na „Przebudowę drogi powiatowej Nr 1485B na odcinku Łubniki- Zwierki"	20 000	19 995,59		
4	W ramach porozumienia między jst – Miastem Białystok na dofinansowanie zadania bieżącego – komunikacji miejskiej jako zadania własnego gminy- transport zbiorowy - polegającego na pokryciu kosztów przewozu osób / różnica między przychodami z biletów i kosztami na odcinku od granic miast Białystok do Białostoczku położonego na terenie Gminy Zabłudów –	108 000	81 703		
Dz. 600 Transport i łączność		928 000	886 278,75		
5	Gmina Białystok – refundacja przez Gminę Zabłudów kosztów dotacji udzielonej przez Gminę Białystok publicznym jednostkom prowadzącym nauczanie religii innych wyznań przy szkołach podstawowych w Białymstoku na dzieci będące mieszkańcami gminy	1 264	1 196,17		
6	Gmina Białystok – refundacja przez Gminę Zabłudów kosztów dotacji udzielonej przez Gminę Białystok publicznym jednostkom prowadzącym Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych w Białymstoku na dzieci będące mieszkańcami gminy	22 100	17 643		
7	Gmina Bielsk Podlaski – refundacja przez Gminę Zabłudów kosztów dotacji udzielonej przez Gminę Bielsk Podlaski niepublicznemu przedszkolu na dziecko będące mieszkańcem Gminy Zabłudów	5 800	5 723,20		
8	Gmina Białystok – refundacja przez Gminę Zabłudów kosztów dotacji udzielonej przez Gminę Białystok publicznym i niepublicznym przedszkolom na dzieci będące mieszkańcami Gminy Zabłudów	325 318	318 139		
9	Gmina Supraśl – refundacja przez Gminę Zabłudów kosztów dotacji udzielonej przez Gminę Bielsk Podlaski niepublicznemu przedszkolu na dziecko będące mieszkańcem Gminy Zabłudów	2 618	2 342,77		
Dz. 801 Oświata i wychowanie		357 100	345 044,14		
10	W ramach umowy między jst - Powiat Białostocki pomoc finansowa na dofinansowanie działalności „Warsztatu terapii zajęciowej w Nowej Woli Sikorskiego w Zabłudowie" na 8 mieszkańców Gminy uczestniczących w warsztatach	6 576	6 576		
Dz. 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		6 576	6 576		
Dotacje udzielone na podstawie porozumień z JST		1 291 676	1 237 898,89		
1	Miejski Ośrodek Animacji Kultury w Zabłudowie			491 005	491 004,81
2	Miejska Biblioteka Publiczna w Zabłudowie			223 000	223 000
Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego				714 005	714 004,81
RAZEM		1 291 676	1 237 898,89	714 005	714 004,81

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

#### **Informacja w zakresie realizacji przedsięwzięć**

Do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej oraz na podstawie danych do projektu budżetu na 2011 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 2010 roku i podlegające zakończeniu w 2011 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 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 zadania inwestycyjne i bieżące w powyższym zakresie nie spełniają określenia przedsięwzięcia zawartego w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

#### **PODSUMOWANIE**

Realizacja budżetu Gminy Zabłudów na koniec 2011 roku wyniosła:

W zakresie dochodów 23.849.989,17 zł co stanowi 98,95 % planu.

W zakresie wydatków 22.845.921,19 zł co stanowi 94,79 % planu.

Budżet Gminy za 2012 rok zamknął się nadwyżką (rozumianą jako różnica między dochodami i wydatkami) w kwocie 1.004.068,28 zł, uzyskane wolne środki zostaną przeznaczone na spłatę kredytów w 2013 roku. Wydatki majątkowe, które nie znalazły pokrycia w dochodach sfinansowano dochodami bieżącymi, co jest zjawiskiem korzystnym dla budżetu Gminy. Wykonane w 2011 roku wolne środki zostały przeznaczone w kwocie 1.398 tys. zł na spłaty rat wcześniej zaciągniętych kredytów, pozostała część spłaty dokonano z zaciągniętego kredytu w wysokości 362 tys. zł.

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.

Analiza wykonania wydatków pozwala stwierdzić, że jest wiele potrzeb bieżących pojawiających się w ciągu roku jako konieczne do zrealizowania, a nieoszacowanych na etapie planowania. Zmianie ulegają również ceny nabywanych materiałów i usług niezbędnych dla prawidłowego funkcjonowania, co wpływa niekorzystnie na budżet gminy. Przedłożone sprawozdania wykonania budżetu za 2012 rok stwarza możliwość szczegółowej analizy planu dochodów i wydatków na początek roku, jego zmian jak również wykonania końcowego.

Pomimo iż w latach 2010 -2012 gospodarka finansowa jednostek samorządu terytorialnego przebiega w warunkach światowego kryzysu finansowego i jego następstw gospodarczych w kraju, po dokonanej analizie wykonania dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych można wnioskować, iż założone do wykonania dochody z powyższych tytułów na 2013 zostaną zrealizowane.

Realizacja zadań inwestycyjnych jest priorytetem w działaniu jednostki samorządu terytorialnego, Gminy Zabłudów w roku 2012 zrealizowała tylko część planowanych zadań inwestycyjnych z uwagi na braku dofinansowania do działania w zakresie „Rozbudowy systemu wodociągowego i przebudowy oczyszczalni ścieków” ze środków PROW na lata 2007-2013.

Reasumując można na podstawie przeprowadzonej analizy stwierdzić iż prowadzona polityka finansowa sprzyjała racjonalnemu gospodarowaniu powierzonymi środkami publicznymi. Zrealizowane zostały wszystkie ustawowo nałożone zadania bieżące, zarówno własne jak i zlecone. Rezultaty realizacji budżetu w 2012 roku – w danych warunkach społeczno-ekonomicznych okazały się zadawalające, mimo ograniczonej samodzielności dochodowej (konieczność zaciągnięcia kredytu) zrealizowane zostały wszystkie podstawowe założenia budżetowe.