

**ZARZĄDZENIE NR 276/18**  
**WÓJTA GMINY KUŹNICA**  
z dnia 30 marca 2018 roku

**w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy za 2017 rok.**

Na podstawie art. 267 ust. 1 i 2, art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z 2018 r. poz. 62) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedstawia się sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy za 2017 rok zawierające:

1. Zestawienie dochodów – zgodnie z załącznikiem Nr 1,
2. Zestawienie wydatków – zgodnie z załącznikiem Nr 2,
3. Zestawienie dochodów i wydatków z zadań zleconych – zgodnie z załącznikiem Nr 3,
4. Zestawienie przychodów i rozchodów – zgodnie z załącznikiem Nr 4,
5. Wykaz jednostek budżetowych, które utworzyły rachunki dochodów własnych oraz zestawienie dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych zgodnie z załącznikiem Nr 5,
6. Zestawienie zmian w planie wydatków na realizację programów finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o wolnym Handlu (EFTA) oraz inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi zgodnie z załącznikiem Nr 6,
7. Część opisową do informacji stanowiącą załącznik Nr 7,

§ 2. Przyjąć informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć za 2017 rok stanowiącą załącznik Nr 8.

§ 3. Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2017 rok przedłożyć Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania oraz przedstawić Radzie Gminy Kuźnica na najbliższej sesji.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem powzięcia i podlega opublikowaniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

  
WÓJT  
mgr inż. Paweł Niklasz

**WYKONANIE BUDŻETU GMINY ZA 2017 ROK – DOCHODY**

Dział, rozdział, paragraf		Plan po zmianach	Wykonanie na 31 grudnia	% wykonania planu
1	2	3	4	5
<b>010</b>	<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>261442,00</b>	<b>240369,09</b>	<b>91,94%</b>
01095	Pozostała działalność	261442,00	240369,09	91,94%
§ 0750	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jst	2 500,00	1539,89	61,60%
§ 0770	wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	30000,00	9887,00	32,96%
§ 2010	dotacje celowe otrzym. z bp na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zlec. gminie ustawami	228942,00	228942,20	100,00%
<b>600</b>	<b>Transport i łączność</b>	<b>102192,00</b>	<b>50872,00</b>	<b>49,78%</b>
60014	Drogi publiczne powiatowe	51320,00	0,00	0,00%
§6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	39913,00	0,00	0,00%
§6629	Dotacje celowe z powiatu na inwestycje jednostek samorządu terytorialnego	11407,00	0,00	0,00%
60016	Drogi publiczne gminne	50872,00	50872,00	100%
§ 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	50872,00	50872,00	100,00
<b>700</b>	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>97500,00</b>	<b>138735,84</b>	<b>142,29%</b>
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	97500,00	138735,84	142,29 %
§ 0550	wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	2500,00	2720,28	108,81 %
§0640	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	6,20	0,00
§ 0750	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jst	90000,00	88571,55	98,41

§ 0770	wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0,00	30750,00	0,00 %
§ 0870	wpływy ze sprzedaży skład. majątkowych	5 000,00	1935,00	38,70 %
§ 0920	pozostałe odsetki	0,00	81,51	0,00
§ 0940	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	50,00	0,00
§0970	wpływy z różnych dochodów	0,00	14621,30	142,29%
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>	<b>95183,00</b>	<b>123588,69</b>	<b>129,84%</b>
75011	Urzędy wojewódzkie	53656,00	52197,10	97,28%
§ 2010	dotacje celowe otrzym. z bp na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zlec. gminie ustawami	53656,00	52194,00	97,28%
§ 2360	dochody jst związane z real. zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	3,10	0,00%
75023	Urzędy gmin	25000,00	55376,96	221,51%
§ 0940	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	263,76	1,06%
§ 0970	wpływy z różnych dochodów	25 000,00	55113,20	220,45 %
75053	Wybory do rad gmin, powiatu i sejmiku	16527,00	16014,63	96,90%
§2330	dotacje od samorządu województwa	16527,00	16014,63	96,90%
<b>751</b>	<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>881,00</b>	<b>881,00</b>	<b>100,00%</b>
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	881,00	881,00	100,00%
§ 2010	dotacje celowe otrzym. z bp na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zlec. gminie ustawami	881,00	881,00	100,00%
<b>754</b>	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>46000,00</b>	<b>46000,00</b>	<b>100,00%</b>
75412	Ochotnicze straże pożarne	46000,00	46000,00	100,00%
§ 0960	otrzymane spadki, spadki, zapisy i darowizny pieniężne	13000,00	13000,00	100,00%
§ 2710	dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej między jedn. jst. na real.własnych zadań bieżących gminy	3 000,00	3 000,00	100,00%
§6300	Wpływy-pomoc finansowa z innych jst	30000,00	30000,00	100,00%
<b>756</b>	<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycz. i od innych jednost. nie posiadających osobow. praw.</b>	<b>3630857,00</b>	<b>3864839,91</b>	<b>106,44 %</b>
75615	Wpływy z podatku rolnego, leśnego, od czynności cywilno-prawnych, opłat lokalnych od osób prawnych	906000,00	914142,84	100,90 %
§ 0310	podatek od nieruchomości	879000,00	900531,16	102,45%
§ 0320	podatek rolny	5 000,00	4611,00	92,22%
§ 0330	podatek leśny	22 000,00	24967,00	113,49%
§ 0340	podatek od środków transportowych	0,00	900,00	0,00%

§0640	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	22,68	0,00%
§ 0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. podatków i opłat	0,00	-16889,00	0,00%
<b>75616</b>	<b>Wpływy z podatku rolnego, leśnego, spadków i darowizn, opłat lokalnych od osób fizycznych</b>	<b>661000,00</b>	<b>728913,75</b>	<b>110,27%</b>
§ 0310	podatek od nieruchomości	270000,00	284242,57	105,28%
§ 0320	podatek rolny	300000,00	317532,91	105,84%
§ 0330	podatek leśny	37000,00	39696,83	107,29%
§ 0340	podatek od środków transportowych	8 000,00	11717,00	146,46%
§ 0360	podatek od spadków i darowizn	3000,00	3404,47	113,48%
§ 0430	wpływy z opłaty targowej	3000,00	2170,00	72,33 %
§ 0500	podatek od czynności cywilnoprawnych	40000,00	65806,81	164,52%
§0640	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	1183,20	0,00%
§ 0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. podatków i opłat	0,00	3159,96	0,00%
<b>75618</b>	<b>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu teryt. na podstawie ustaw</b>	<b>163857,00</b>	<b>172714,91</b>	<b>105,41%</b>
§ 0410	wpływy z opłaty skarbowej	25000,00	33369,67	133,48%
§ 0460	wpływy z opłaty eksploatacyjnej	33287,00	48522,95	145,77 %
§ 0480	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	90 000,00	73944,20	82,16%
§0490	wpływy pobrane na podstawie odrębnych ustaw	15570,00	16873,80	108,37%
§ 0920	pozostałe odsetki	0,00	4,29	0,00%
<b>75621</b>	<b>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>	<b>1900000,00</b>	<b>2049068,41</b>	<b>107,85%</b>
§ 0010	podatek dochodowy od osób fizycznych	1850000,00	1995131,00	107,84%
§ 0020	podatek dochodowy od osób prawnych	50 000,00	583937,41	107,87%
<b>758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>	<b>5413197,00</b>	<b>5431973,7</b>	<b>100,35%</b>
<b>75801</b>	<b>Część oświatowa subwencji ogólnej dla jst</b>	<b>2798366,00</b>	<b>2798366,00</b>	<b>100,00%</b>
§ 2920	subwencje ogólne z budżetu państwa	2798366,00	2798366,00	100,00%
<b>75807</b>	<b>Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin</b>	<b>2508343,00</b>	<b>2508343,00</b>	<b>100,00%</b>
§ 2920	subwencje ogólne z budżetu państwa	2508343,00	2508343,00	100,00%
<b>75814</b>	<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	<b>92783,00</b>	<b>111559,70</b>	<b>120,24 %</b>
§ 0920	pozostałe odsetki	0,00	18775,42	0,00%
§0940	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1,01	0,00%
§ 2030	dotacje celowe z bp na realizację zadań własnych gminy	68954,00	68954,47	100,00%
§ 6330	dotacje celowe z bp na real. inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gminy	23829,00	23828,80	100,00%
<b>75831</b>	<b>Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin</b>	<b>13705,00</b>	<b>13705,00</b>	<b>100,00%</b>
§ 2920	subwencje ogólne z budżetu państwa	13705,00	13705,00	100,00%

<b>801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>407139,00</b>	<b>415836,59</b>	<b>102,14 %</b>
80101	Szkoły podstawowe	85152,00	89914,20	105,59 %
§ 0750	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jst	13000,00	16254,04	125,03%
§ 0920	pozostałe odsetki	0,00	648,12	0,00%
§ 0970	Wpływy z różnych dochodów	10000,00	12374,85	123,75%
§ 2010	dotacje celowe otrzym. z bp na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zlec. gminie ustawami	33603,00	33588,14	99,96 %
§ 2030	dotacje celowe z bp na real. zadań własnych gminy	28549,00	27020,99	94,65%
§2400	wpływ do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jedn. budżetowej	0,00	28,06	0,00%
80104	Przedszkola	145886,00	142771,59	97,87 %
§ 0660	wpływy z opłat za pobyt	30000,00	12606,60	42,02%
§0670	wpływy z opłat za wyżywienie	53000,00	57724,90	108,91%
§ 0920	pozostałe odsetki	0,00	230,51	0,00%
§ 0970	wpływy z różnych dochodów	0,00	9323,58	0,00%
§ 2030	dotacje celowe z bp na realizację zadań własnych gminy	62886,00	62886,00	100,00%
80110	Gimnazja	15501,00	15462,96	99,75 %
§ 2010	dotacje celowe otrzym. z bp na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zlec. gminie ustawami	11350,00	11311,96	99,66%
§ 2030	dot. real.włas. zadań bież.gmin	4151,00	4151,00	100,00%
80113	Dowózienie uczniów do szkół	0,00	14056,32	0,00%
§ 0970	wpływy z różnych dochodów	0,00	14056,32	0,00%
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	160000,00	153033,60	95,65%
§ 0830	Wpływy z usług	160000,00	153033,60	95,65%
80150	Dotacje celowe z bp na realizację zadań bieżących i zleconych	600,00	597,92	99,65%
§2010	Dotacje celowe z bp na realizację zadań bieżących i zleconych	600,00	597,92	99,65%
<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>0,00</b>	<b>5884,80</b>	<b>0,00%</b>
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	5884,80	0,00%
§2910	wpływ-zwrot dotacji wykorzysta .niezg.	0,00	5884,80	0,00%
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>700636,00</b>	<b>631144,75</b>	<b>90,08%</b>
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	18128,00	16229,26	89,53%
§ 2010	dotacje celowe otrzym. z bp na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zlec. gminie ustawami	7000,00	5540,01	79,14%
§ 2030	dotacje celowe z bp na realizację zadań własnych gminy	11128,00	10689,25	96,06%
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubez. emerytalne i rentowe	383000,00	315338,14	82,33%
§ 2030	dotacje celowe z bp na realizację zadań własnych gminy	383000,00	315338,14	82,33%
85215	Dodatki mieszkaniowe	418,00	0,00	0,00 %
§ 2010	dotacje celowe z bp na realizację zadań	418,00	0,00	0,00 %

	bieżących i zleconych			
85216	<i>Zasiłki stałe</i>	125300,00	121934,92	97,31%
§ 2030	dotacje celowe z bp na realizację zadań własnych gminy	125300,00	121934,92	97,31%
85219	<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	74750,00	79394,43	106,21%
§ 0920	pozostałe odsetki	0,00	1702,04	0,00%
§0970	wpływy z różnych dochodów	0,00	4368,22	0,00%
§ 2030	dotacje celowe z bp na realizację zadań własnych gminy	74750,00	73324,17	98,09%
85230	<i>Pomoc w zakresie dożywiania</i>	90400,00	90400,00	100,00%
§ 2030	dotacje celowe z bp na realizację zadań własnych gminy	90400,00	90400,00	100,00%
85295	<i>Pozostała działalność</i>	8640,00	7848,00	90,83 %
§ 0970	wpływy z różnych dochodów	8640,00	7848,00	90,83%
<b>854</b>	<b><i>Edukacyjna opieka wychowawcza</i></b>	<b>54800,00</b>	<b>41562,03</b>	<b>75,84 %</b>
85415	<i>Pomoc materialna dla uczniów</i>	54800,00	41562,03	75,84 %
§ 2030	dotacje celowe z bp na realizację zadań własnych gminy	54800,00	41562,03	75,84%
<b>855</b>	<b><i>Rodzina</i></b>	<b>3716532,00</b>	<b>3620901,37</b>	<b>97,43%</b>
85501	<i>Świadczenie wychowawcze</i>	2602302,00	2544940,55	97,80%
§0970	Wpływy z różnych dochodów	7961,00	7961,44	100,01%
§2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu admin. rząd. zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2594341,00	2536797,11	97,79%
85502	<i>Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	1111000,00	1073308,06	96,61%
§2010	dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące i zlecone	1108000,00	1066296,44	96,24%
§2360	dochody jst związane z realizacją zadań zleconych	3000,00	7011,62	233,72%
85503	<i>Karta Dużej Rodziny</i>	230,00	152,76	66,42%
§2010	dotacje celowe z bp na zadania bieżące i zlecone	230,00	152,76	66,42%
85504	<i>Wspieranie rodziny</i>	3000,00	2500,00	83,33%
§2030	dotacje celowe z bp na realizację zadań własnych gminy	991,00	825,68	83,32%
§2440	dot. otrzym. z funduszy celowych na real. zadań	2009,00	1674,32	83,34%
<b>900</b>	<b><i>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</i></b>	<b>369102,00</b>	<b>490474,00</b>	<b>132,88 %</b>
90002	<i>Gospodarka odpadami</i>	290000,00	290788,78	100,27 %
§ 0490	wpływy pobrane na podstawie odrębnych ustaw	290000,00	289514,37	99,83 %
§0640	wpływy z różnych opłat	0,00	788,8	0,00%

§ 0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. podatków i opłat	0,00	485,61	0,00%
90019	<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	8000,00	7870,21	98,38%
§ 0690	wpływy z różnych opłat	8000,00	7870,21	98,38%
90095	<i>Pozostała działalność</i>	71102,00	191815,01	269,77%
§ 0570	grzywny, mandaty i kary pien.od lud.	0,00	1116,00	0,00%
§0970	wpływy z różnych dochodów	40000,00	53501,89	133,75%
§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, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	17955,00	0,00	0,00%
§2460	środki otrzymane od poz. jednostek zaliczanych do sektora fin. publ. na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora fin. publ.	13147,00	13147,12	100,00%
§6299	środki na inwestycje gmin, powiatów, inne źródła	0,00	124050,00	0%
<b>921</b>	<b><i>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</i></b>	<b>51244,00</b>	<b>51244,25</b>	<b>100,00 %</b>
92116	<i>Biblioteki</i>	51244,00	51244,25	100,00%
§ 2910	wpływy zwrot dotacji wyk. niezgodnie z	51244,00	51244,25	100,00%
<b>OGÓŁEM</b>		<b>14 946 705,00</b>	<b>15 154 308,02</b>	<b>101,39 %</b>

  
 Wójt  
 mgr inż. Paweł Miklasz

## WYKONANIE BUDŻETU GMINY ZA 2017 ROK – WYDATKI

Dział, rozdział, paragraf		Plan po zmianach	Wykonanie na 31 grudnia	% wykonania planu
1	2	3	4	5
<b>01010</b>	<b>Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</b>	<b>95450,00</b>	<b>86742,86</b>	<b>90,88%</b>
010	Rolnictwo i łowiectwo	331 419,00	322209,95	97,22%
§ 4170	wynagrodzenia bezosobowe	4000,00	4000,00	100,00%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00%
§ 4300	zakup usług pozostałych	25500,00	25313,40	99,27%
§ 4430	różne opłaty i składki	2200,00	2191,20	99,60%
§ 4520	opłaty na rzecz budżetów jst	6250,00	6238,26	99,81%
§ 6050	wydatki inwestycyjne	55000,00	46500,00	84,55%
§ 6057	wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00%
§ 6059	wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00%
§ 6060	zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	2500,00	2500,00	100,00%
01030	Izby rolnicze	7027,00	6524,89	92,85%
§ 2850	wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	7027,00	6524,89	92,85%
01095	Pozostała działalność	228942,00	228942,20	100,00%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	4489,00	4489,07	100,00%
§ 4430	różne opłaty i składki	224453,00	224453,13	100,00%
<b>600</b>	<b>Transport i łączność</b>	<b>2618945,00</b>	<b>2265321,02</b>	<b>86,50%</b>
60014	Drogi publiczne powiatowe	153728,00	0,00	0,00%
§ 6057	inwestycje jednostek budżetowych	39913,00	0,00	0,00%
§ 6059	inwestycje jednostek budżetowych	22815,00	0,00	0,00%
§ 6300	wydatki na pomoc finansową udzielaną między jst	91000,00	0,00	0,00%
60016	Drogi publiczne gminne	2465217,00	2265321,02	91,89%
§ 4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1175,00	1174,77	99,98%
§ 4120	Składki na fundusz pracy	170,00	168,32	99,01%
§ 4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12770,00	12770,00	100,00%
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24900,00	23814,48	95,64%
§ 4270	Zakup usług remontowych	312643,00	306967,94	98,18%
§ 4300	Zakup usług pozostałych	74182,00	51896,37	69,96%
§ 4430	Różne opłaty i składki	300,00	0,00	0,00%
§ 4520	Opłaty na rzecz budżetów jst	700,00	635,39	90,77%



§ 4590	Kary i odszkodowania wypłacanie na rzecz osób fizycznych	3000,00	660,00	22,00%
§ 6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	191557,00	26575,25	13,87%
§ 6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1141884,00	1141884,00	100,00%
§ 6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	646536,00	646536,00	100,00%
§ 6060	zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	55400,00	52238,50	94,29%
<b>700</b>	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>288039,00</b>	<b>166495,14</b>	<b>57,80%</b>
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	288039,00	166495,14	57,80%
§ 3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2700,00	384,51	14,24%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	79585,00	39693,69	87,19%
§ 4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	3965,00	3964,68	99,99%
§ 4110	składki na ubezpieczenie społeczne	16100,00	11949,54	74,22%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy	800,00	444,85	55,61%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	44540,00	27506,86	61,76%
§ 4260	zakup energii	16000,00	10335,79	64,60%
§ 4270	zakup usług remontowych	6000,00	5994,90	99,91%
§ 4280	zakup usług zdrowotnych	600,00	313,00	52,17%
§ 4300	zakup usług pozostałych	30031,00	4700,89	15,65%
§ 4430	różne opłaty i składki	9000,00	5710,78	63,45%
§ 4440	ZFSS	5930,00	3463,00	58,40%
§ 4520	Opłaty na rzecz budżetów jst	100,00	69,91	69,61%
§ 4580	Pozostałe odsetki	1485,00	1484,84	99,99%
§ 4600	kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	17500,00	17500,00	100,00%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	0,00	0,00%
§ 6060	zakupy inwestycyjne	52903,00	3278,20	6,20%
<b>710</b>	<b>Działalność usługowa</b>	<b>5000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	5000,00	0,00	0,00%
§ 3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1000,00	0,00	0,00%
§ 4170	wynagrodzenia bezosobowe	3500,00	0,00	0,00%
§ 4300	zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,00%
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>	<b>1926999,00</b>	<b>1850345,92</b>	<b>96,02%</b>
75011	Urzędy wojewódzkie	91281,00	81086,59	88,83%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	71906,00	62062,30	86,31%
§ 4110	składki na ubezpieczenie społeczne	10000,00	9732,12	97,32%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy	1375,00	1292,17	93,98%
§ 4170	wydatki bezosobowe	7754,00	7754,00	100,00%

§ 4300	zakup usług pozostałych	246,00	246,00	100,00%
75022	<i>Rady gmin</i>	78265,00	78243,00	99,97%
§ 3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	78265,00	78243,00	99,97%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00%
§ 4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00%
§ 4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	0,00	0,00%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	0,00%
75023	<i>Urzędy gmin</i>	1456700,00	1404100,58	96,39%
§ 3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2000,00	1026,71	51,34%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	890329,00	874888,20	98,27%
§ 4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	69235,00	69234,88	100,00%
§ 4110	składki na ubezpieczenie społeczne	154100,00	153765,80	99,78%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy	16730,00	16590,49	99,17%
§ 4170	wydatki bezosobowe	52000,00	49830,00	95,83%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	80886,00	75051,34	92,79%
§ 4220	zakup środków żywności	1000,00	877,01	87,70%
§ 4260	zakup energii	20000,00	18558,61	92,79%
§ 4270	zakup usług remontowych	2000,00	1114,00	55,70%
§ 4280	zakup usług zdrowotnych	2000,00	827,00	41,35%
§ 4300	zakup usług pozostałych	91592,00	87444,82	95,47%
§ 4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13000,00	11365,44	87,43%
§ 4410	podróże służbowe krajowe	1000,00	48,00	4,80%
§ 4420	podróże służbowe zagraniczne	1000,00	590,31	59,03%
§ 4430	różne opłaty i składki	3000,00	2897,00	96,57%
§ 4440	ZFŚS	26828,00	26828,00	100,00%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20000,00	13162,97	65,81%
§ 6060	zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10000,00	0,00	0,00%
75053	<i>Wybory do rad gmin, powiatu i sejmiku</i>	16527,00	16014,63	96,90%
§ 3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	12550,00	12550,00	100,00%
§ 4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	292,00	291,72	99,90%
§ 4120	Składki na fundusz pracy	42,00	41,58	99,00%
§ 4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1697,00	1697,00	100,00%
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1781,00	1272,33	71,44%
§ 4300	Zakup usług pozostałych	165,00	162,00	98,18%
75075	<i>Wpłaty z gmin i powiatów na jst.</i>	91000,00	84326,99	92,67%
§ 4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10000,00	9855,90	98,56%
§ 4190	Nagrody w promocji	4900,00	2720,00	55,51%
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5000,00	4848,36	96,97%
§ 4220	Zakup środków żywności	6800,00	6256,71	92,01%
§ 4300	Zakup usług pozostałych	60500,00	56935,60	94,11%
§ 4430	Różne opłaty i składki	3800,00	3710,42	97,64%
75095	<i>Pozostała działalność</i>	193226,00	186574,13	96,56%

§ 2900	Wpłaty z gmin i powiatów na rzecz innych jst	1066,00	1065,25	99,93%
§ 3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	18283,00	17960,00	98,23%
§ 4100	wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	39169,00	39169,00	100,00%
§ 4300	zakup usług pozostałych	300,00	0,00	0,00%
§ 4430	Różne opłaty i składki	5000,00	5000,00	100,00%
§ 4480	podatek od nieruchomości	128408,00	123000,00	95,79%
§ 4610	koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1000,00	379,88	37,99%
<b>751</b>	<b>Urzędy naczel. organów władzy państw., kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>881,00</b>	<b>881,00</b>	<b>100,00%</b>
75101	Urzędy naczel. organów władzy państw., kontroli i ochrony prawa	881,00	881,00	100,00%
§ 4300	zakup usług pozostałych	881,00	881,00	100,00%
<b>754</b>	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>732120,00</b>	<b>712472,99</b>	<b>97,32%</b>
75406	Straż graniczna	5000,00	5000,00	100,00%
§ 2300	Straż graniczna	5000,00	5000,00	100,00%
75411	Komendy powiatowe państwowej straży pożarnej	5000,00	5000,00	100,00%
§ 6170	Komendy powiatowe państwowej straży pożarnej	5000,00	5000,00	100,00%
75412	Ochotnicze straże pożarne	721504,00	701912,99	97,28%
§ 3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16044,00	16043,32	100,00%
§ 4110	składki na ubezpieczenie społeczne	3398,00	3397,51	99,99%
§ 4170	wynagrodzenia bezosobowe	44612,00	44611,99	100,00%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	42300,00	41361,54	97,78%
§ 4260	zakup energii	5900,00	5194,21	88,04%
§ 4270	Zakup usług remontowych	3498,00	3019,27	86,31%
§ 4280	zakup usług zdrowotnych	3500,00	1934,00	55,26%
§ 4300	zakup usług pozostałych	4440,00	2921,15	65,79%
§ 4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00	626,70	89,53%
§ 4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	0,00	0,00%
§ 4430	Różne opłaty i składki	11612,00	10931,50	94,14%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5000,00	3371,80	97,44%
§ 6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12000,00	0,00	0,00%
§ 6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie	568500,00	568500,00	100,00%
75414	Obrona cywilna	616,00	560,00	90,91%
§ 4700	Obrona cywilna	616,00	560,00	90,91%
<b>757</b>	<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>40000,00</b>	<b>35714,37</b>	<b>89,29%</b>

75702	<i>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</i>	40000,00	35714,37	89,29%
§ 8110	odsetki od zaciągniętych przez JST kredytów i pożyczek	40000,00	35714,37	89,29%
758	Różne rozliczenia	87092,00	0,00	0,00%
75818	<i>Rezerwy ogólne i celowe</i>	87092,00	0,00	0,00%
§ 4810	rezerwy	87092,00	0,00	0,00%
<b>801</b>	<b><i>Oświata i wychowanie</i></b>	<b>4843376,00</b>	<b>4402854,43</b>	<b>90,90%</b>
80101	<i>Szkoły podstawowe</i>	2038573,00	1911440,02	93,76%
§ 3020	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	79207,00	73054,40	92,23%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1227810,00	1150438,62	93,70%
§ 4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	110000,00	87572,58	79,61%
§ 4110	składki na ubezpieczenie społeczne	240000,00	220318,62	91,80%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy	34000,00	23465,03	69,01%
§ 4140	Wpłaty na PFRON	228,00	228,00	100,00%
§ 4170	wynagrodzenia bezosobowe	6200,00	5903,19	95,21%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	91844,00	95015,35	103,45%
§ 4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	61081,00	64664,78	105,87%
§ 4260	zakup energii	71902,00	75648,29	105,21%
§ 4280	zakup usług zdrowotnych	1329,00	1329,00	100,00%
§ 4300	zakup usług pozostałych	25000,00	26484,15	105,94%
§ 4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3300,00	2415,34	73,19%
§ 4410	podróże służbowe krajowe	3000,00	1179,83	39,33%
§ 4430	różne opłaty i składki	8805,00	8804,67	100,00%
§ 4440	ZFŚS	67931,00	67931,00	100,00%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6936,00	6987,17	100,74%
80104	<i>Przedszkola</i>	935630,00	783698,50	83,76%
§ 3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19244,00	17694,13	91,95%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	539500,00	490121,10	90,85%
§ 4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	41700,00	37559,68	90,07%
§ 4110	składki na ubezpieczenie społeczne	98500,00	86427,77	87,74%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy	11000,00	8623,98	78,40%
§ 4170	wynagrodzenia bezosobowe	7700,00	5621,00	73,00%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	29995,00	29986,56	99,97%
§ 4220	zakup środków żywności	53000,00	51803,26	97,74%
§ 4260	zakup energii	10823,00	10816,87	99,94%
§ 4270	zakup usług remontowych	9100,00	94,71	1,04%
§ 4280	zakup usług zdrowotnych	2440,00	1462,00	59,92%
§ 4300	zakup usług pozostałych	20500,00	4000,57	19,51%
§ 4330	zakup usług przez jst od innych jst.	5500,00	5413,38	98,43%

§ 4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1500,00	1033,02	68,87%
§ 4410	podróże służbowe krajowe	800,00	215,92	26,99%
§ 4430	różne opłaty i składki	1200,00	815,23	67,94%
§ 4440	ZFŚS	31423,00	31060,00	98,84%
§ 4580	Pozostałe odsetki	5,00	1,32	26,40%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1700,00	948,00	55,76%
§ 6050	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50000,00	0,00	0,00%
<b>80110</b>	<b>Gimnazja</b>	<b>951100,00</b>	<b>852381,24</b>	<b>89,62%</b>
§ 3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	43793,00	42619,02	97,32%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	650000,00	588184,70	90,49%
§ 4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	56500,00	49433,37	87,49%
§ 4110	składki na ubezpieczenie społeczne	128000,00	115657,36	90,36%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy	18000,00	4800,74	26,67%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	612,00	112,00	18,30%
§ 4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	16427,00	16388,71	99,77%
§ 4280	Zakup usług zdrowotnych	1000,00	367,00	36,70%
§ 4410	podróże służbowe krajowe	1500,00	400,00	26,67%
§ 4420	podróże służbowe zagraniczne	500,00	488,84	97,77%
§ 4440	ZFŚS	33268,00	33268,00	100,00%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1500,00	661,50	44,10%
<b>80113</b>	<b>Dowożenie uczniów do szkół</b>	<b>352388,00</b>	<b>342407,11</b>	<b>97,17%</b>
§ 3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	0,00	0,00%
§ 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	63000,00	60050,39	95,32%
§ 4040	Dotatkowe wynagrodzenie roczne	4440,00	3145,34	70,84%
§ 4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	13000,00	10783,69	82,95%
§ 4120	Składki na fundusz pracy	1390,00	294,60	21,19%
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3600,00	2705,90	75,14%
§ 4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	140,00	28,00%
§ 4300	Zakup usług pozostałych	260000,00	260000,00	100,00%
§ 4430	Różne opłaty i składki	2400,00	2323,00	96,79%
§ 4440	ZFŚS	3558,00	2965,00	83,33%
<b>80146</b>	<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>19269,00</b>	<b>2982,50</b>	<b>15,48%</b>
§ 4300	zakup usług pozostałych	19269,00	2982,50	15,48%
<b>80148</b>	<b>Stołówki szkolne i przedszkolne</b>	<b>407381,00</b>	<b>375413,01</b>	<b>92,15%</b>
§ 3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzenia	1312,00	1219,82	92,97%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	181000,00	166193,78	91,82%
§ 4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	16500,00	12527,78	75,93%
§ 4110	składki na ubezpieczenie społeczne	34000,00	29487,19	86,73%

§ 4120	składki na Fundusz Pracy	4700,00	1823,90	38,81%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	2437,00	2436,76	99,99%
§ 4220	zakup środków żywności	160000,00	154292,28	96,43%
§ 4280	zakup usług zdrowotnych	388,00	388,00	100,00%
§ 4300	zakup usług pozostałych	481,00	480,50	99,90%
§ 4410	podróże służbowe krajowe	0,00	0,00	0,00%
§ 4440	ZFŚS	6521,00	6521,00	100,00%
§ 4700	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	42,00	42,00	100,00%
§ 6060	wydatki na zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00%
<b>80150</b>	<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji pracy</b>	<b>600,00</b>	<b>597,92</b>	<b>99,65%</b>
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6,00	5,92	98,67%
§ 4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	564,00	592,00	99,66%
<b>80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>138435,00</b>	<b>133934,13</b>	<b>96,75%</b>
§ 3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzenia	700,00	0,00	0,00%
§ 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68500,00	68035,32	97,89%
§ 4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3550,00	3484,77	98,16%
§ 4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	12600,00	12247,75	97,20%
§ 4120	Składki na fundusz pracy	1800,00	1752,29	97,35%
§ 4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	60,00	20,00%
§ 4440	ZFŚS	47985,00	47973,00	99,97%
§ 4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2000,00	381,00	19,05%
<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>115000,00</b>	<b>92983,78</b>	<b>80,86%</b>
<b>85153</b>	<b>Zwalczanie narkomanii</b>	<b>1500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
§ 4300	zakup usług pozostałych	1500,00	0,00	0,00%
<b>85154</b>	<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>88500,00</b>	<b>67983,78</b>	<b>76,82%</b>
§ 2360	dotacje celowe z budżetu jst, udzielone na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	20000,00	20000,00	100,00%
§ 3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	7200,00	4700,00	65,28%
§ 4110	składki na ubezpieczenie społeczne	500,00	388,18	77,64%
§ 4170	wynagrodzenia bezosobowe	16500,00	16457,00	99,74%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	12000,00	4281,32	35,68%
§ 4220	Zakup środków żywności	3500,00	2906,36	83,04%
§ 4300	zakup usług pozostałych	27000,00	17832,17	66,05%
§ 4430	Różne opłaty i składki	300,00	98,75	32,92%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1500,00	1320,00	88,00%
<b>85195</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>25000,00</b>	<b>25000,00</b>	<b>100,00%</b>
§ 2360	dotacje celowe z budżetu jst	25000,00	25000,00	100,00%

<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1099676,00</b>	<b>937040,26</b>	<b>85,21%</b>
85202	<i>Domy pomocy społecznej</i>	120000,00	91439,65	76,20%
§ 4330	zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	120000,00	91439,65	76,20%
85205	<i>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</i>	3000,00	511,60	17,05%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00%
§ 4300	zakup usług pozostałych	500,00	361,60	72,32%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2000,00	150,00	7,50%
85213	<i>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</i>	18128,00	16229,26	89,53%
§ 4130	składki na ubezpieczenie zdrowotne	18128,00	16229,26	89,53%
85214	<i>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	399000,00	329096,14	82,48%
§ 3110	świadczenia społeczne	399000,00	329096,14	82,48%
85215	<i>Dodatki mieszkaniowe</i>	5418,00	0,00	0,00%
§ 3110	świadczenia społeczne	5410,00	0,00	0,00%
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8,00	0,00	0,00%
85216	<i>Zasiłki stałe</i>	125300,00	121934,92	97,31%
§ 3110	świadczenia społeczne	125300,00	121934,92	97,31%
85219	<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	276384,00	241357,99	87,33%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	195747,00	178106,85	90,99%
§ 4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	10003,00	10002,80	100,00%
§ 4110	składki na ubezpieczenie społeczne	35128,00	27372,47	77,92%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy	4761,00	1959,18	41,15%
§ 4170	wynagrodzenia bezosobowe	5670,00	5250,00	92,59%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	7364,00	7173,38	97,41%
§ 4280	zakup usług zdrowotnych	500,00	339,00	67,80%
§ 4300	zakup usług pozostałych	6735,00	2069,31	30,72%
§ 4360	opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00	200,00	100,00%
§ 4410	podróże służbowe krajowe	94,00	33,00	35,11%
§ 4430	różne opłaty i składki	200,00	24,00	12,00%
§ 4440	ZFŚS	5276,00	5276,00	100,00%
§ 4480	podatek od nieruchomości	206,00	206,00	100,00%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4500,00	3346,00	73,36%
85228	<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	14466,00	0,00	0,00%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	12005,00	0,00	0,00%

§ 4110	składki na ubezpieczenie społeczne	2167,00	0,00	0,00%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy	294,00	0,00	0,00%
85230	<i>Pomoc w zakresie dożywiania</i>	123400,00	123227,20	99,83%
§ 3110	Świadczenia społeczne	24848,00	24840,00	99,97%
§ 4300	Zakup usług pozostałych	98552,00	98387,20	99,83%
85295	<i>Pozostała działalność</i>	14580,00	13243,50	90,83%
§ 3110	świadczenia społeczne	14580,00	13243,50	90,83%
<b>853</b>	<b><i>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</i></b>	<b>10664,00</b>	<b>10664,00</b>	<b>100,00%</b>
85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	10664,00	10664,00	100,00%
§ 2710	dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jedn. jst. na dofinans. własnych zadań bieżących	10664,00	10664,00	100,00%
<b>854</b>	<b><i>Edukacyjna opieka wychowawcza</i></b>	<b>213663,00</b>	<b>169951,01</b>	<b>79,54%</b>
85401	<i>Świetlice szkolne</i>	133863,00	107998,47	80,68%
§ 3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7779,00	5956,40	76,57%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	92857,00	74486,79	80,22%
§ 4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	6500,00	5641,81	86,80%
§ 4110	składki na ubezpieczenie społeczne	18700,00	14777,37	79,02%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy	3000,00	2109,10	70,30%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	79,00	79,00	100,00%
§ 4280	zakup usług zdrowotnych	88,00	88,00	100,00%
§ 4300	zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00%
§ 4440	ZFSS	4809,00	4809,00	100,00%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	51,00	51,00	100,00%
85415	<i>Pomoc materialna dla uczniów</i>	69800,00	51952,54	74,43%
§ 3240	stypendia dla uczniów	69800,00	51952,54	74,43%
85416	<i>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym</i>	10000,00	10000,00	100,00%
§ 3240	stypendia dla uczniów	10000,00	10000,00	100,00%
<b>855</b>	<b><i>Rodzina</i></b>	<b>3764860,00</b>	<b>3646529,72</b>	<b>96,86%</b>
85501	<i>Świadczenia wychowawcze</i>	2602302,00	2544940,55	97,80%
§ 3110	Świadczenia społeczne	2555426,00	2498064,00	97,76%
§ 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	34442,00	34441,97	100,00%
§ 4040	Dotatkowe wynagrodzenia roczne	1683,00	1683,00	100,00%
§ 4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	5433,00	5432,99	100,00%
§ 4120	Składki na fundusz pracy	470,00	470,40	100,09%
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1193,00	1193,19	100,02%
§ 4300	Zakup usług pozostałych	1587,00	1587,00	100,00%
§ 4440	ZFSS	1186,00	1186,00	100,00%
§ 4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	882,00	882,00	100,00%
85502	<i>Świadczenia rodzinne</i>	1134900,00	1089950,12	96,04%



§ 3110	świadczenia społeczne	1034760,00	996608,60	96,31%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	42015,00	36177,87	86,11%
§ 4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	2854,00	2853,96	100,00%
§ 4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	47506,00	46593,17	98,08%
§ 4120	Składki na fundusz pracy	1027,00	978,28	95,26%
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1297,00	1297,00	100,00%
§ 4300	Zakup usług pozostałych	2212,00	2212,24	100,01%
§ 4440	ZFŚS	1186,00	1186,00	100,00%
§ 4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2043,00	2043,00	100,00%
85503	<i>Karta Dużej Rodziny</i>	230,00	152,76	66,42%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	230,00	152,76	66,42%
85504	<i>Wspieranie rodziny</i>	15936,00	5000,00	31,38%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00%
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	2167,00	0,00	0,00%
§ 4120	składki na fundusz pracy	294,00	0,00	0,00%
§ 4170	wynagrodzenia bezosobowe	13475,00	5000,00	37,11%
85508	<i>Rodziny zastępcze</i>	5492,00	5137,21	93,54%
§ 4330	Zakup usług przez jst od innych jst	5492,00	5137,21	93,54%
85595	<i>Pozostała działalność</i>	6000,00	1349,08	89,94%
§ 3110	świadczenia społeczne	2000,00	0,00	0,00%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	1500,00	1349,08	89,94%
§ 4300	zakup usług pozostałych	2500,00	0,00	0,00%
<b>900</b>	<b><i>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</i></b>	<b>1460388,00</b>	<b>1060183,39</b>	<b>72,60%</b>
90001	<i>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	1000,00	162,13	16,21%
§ 4300	zakup usług pozostałych	1000,00	162,13	16,21%
90002	<i>Gospodarka odpadami</i>	542200,00	287083,96	52,95%
§ 3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	321,00	0,00	0,00%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	20000,00	19147,50	95,74%
§ 4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	2250,00	2114,07	93,96%
§ 4100	wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	2000,00	935,00	46,75%
§ 4110	składki na ubezpieczenie społeczne	3620,00	3610,09	99,73%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy	245,00	235,44	96,10%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	4008,00	3418,34	85,29%
§ 4300	zakup usług pozostałych	245970,00	227754,45	92,59%
§ 4410	podróże służbowe krajowe	0,00	0,00	0,00%
§ 4440	ZFŚS	1186,00	1186,00	100,00%
§ 4610	koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	400,00	263,47	65,87%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1500,00	1219,60	81,31%
§ 6050	wydatki inwestycyjne	260700,00	27200,00	10,43%
90003	<i>Oczyszczanie miast i wsi</i>	110406,00	89882,00	81,41%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	10000,00	0,00	0,00%

§ 4300	zakup usług pozostałych	100406,00	89882,00	89,52%
90004	<i>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i>	12000,00	11425,35	95,21%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	9000,00	8612,85	95,70%
§ 4300	zakup usług pozostałych	3000,00	2812,50	93,75%
90013	<i>Schroniska dla zwierząt</i>	48000,00	38534,10	80,28%
§ 4300	zakup usług pozostałych	48000,00	38534,10	80,28%
90015	<i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	192062,00	150290,96	78,25%
§ 4260	zakup energii	130000,00	113158,96	87,05%
§ 4270	Zakup usług remontowych	27000,00	22082,00	81,79%
§ 4300	zakup usług pozostałych	4000,00	3000,00	75,00%
§ 6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	31062,00	12050,00	38,79%
90017	<i>Zakłady gospodarki komunalnej</i>	317384,00	298526,79	94,06%
§ 2650	dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	317384,00	298526,79	94,06%
90095	<i>Pozostała działalność</i>	237336,00	184278,10	77,64%
§ 3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1300,00	845,93	65,07%
§ 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	91965,00	80858,47	87,92%
§ 4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	5335,00	5335,36	100,01%
§ 4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18500,00	14477,72	78,26%
§ 4120	Składki na fundusz pracy	1782,00	1675,22	94,01%
§ 4177	Listy płac- rewitalizacja	16200,00	16200,00	100,00%
§ 4179	Listy płac- rewitalizacja	1800,00	1800,00	100,00%
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5000,00	1609,11	32,18%
§ 4217	Zakup materiałów i wyposażenia	1035,00	939,16	90,74%
§ 4219	Zakup materiałów i wyposażenia	115,00	104,35	90,74%
§ 4227	Zakup środków żywności	720,00	323,68	44,96%
§ 4229	Zakup środków żywności	80,00	35,97	44,96%
§ 4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	458,00	57,25%
§ 4300	Zakup usług pozostałych	42960,00	26335,13	61,30%
§ 4307	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00%
§ 4309	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00%
§ 4440	ZFSS	4744,00	3760,00	79,26%
§ 6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30000,00	29520,00	98,40%
§ 6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15000,00	0,00	0,00%
<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>347595,00</b>	<b>345676,00</b>	<b>99,45%</b>
92109	<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	224000,00	224000,00	100,00%
§ 2480	dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	224000,00	224000,00	100,00%
92116	<i>Biblioteki</i>	120595,00	120595,00	100,00%
§ 2480	dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	120595,00	120595,00	100,00%

92195	<i>Pozostała działalność</i>	3000,00	1081,00	36,03%
§ 2360	dotacje celowe z budżetu jst	0,00	0,00	0,00%
§ 2470	dotacja celowa- związek gmin wiejskich	3000,00	1081,00	36,03%
§ 2710	pomoc finansów między jst	0,00	0,00	0,00%
<b>926</b>	<b><i>Kultura fizyczna i sport</i></b>	<b>67000,00</b>	<b>67000,00</b>	<b>100,00%</b>
92605	<i>Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</i>	67000,00	67000,00	100,00%
§ 2360	dotacje celowe z budżetu jst	67000,00	67000,00	100,00%
<b>OGÓŁEM</b>		<b>17952717,00</b>	<b>16086322,98</b>	<b>89,60%</b>

  
 Wójt  
 mgr inż. Paweł Miklasz

**WYKONANIE ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI  
RZĄDOWEJ ZA 2017 ROK**

Dz.	Rozdz.	Par.	Wyszczególnienie	Dochody		Wydatki	
				Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
<b>010</b>	<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>			<b>228 942,00</b>	<b>228 942,20</b>	<b>228 942,00</b>	<b>228 942,20</b>
	01095	<i>Pozostała działalność</i>		<i>228 942,00</i>	<i>228 942,20</i>	<i>228 942,00</i>	<i>228 942,20</i>
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	228 942,00	228 942,20		
		4210	zakup materiałów i wyposażenia			4 489,00	4 489,07
		4430	różne opłaty i składki			224 453,00	224 453,13
<b>750</b>	<b>Administracja Publiczna</b>			<b>53 656,00</b>	<b>52 194,00</b>	<b>53 656,00</b>	<b>52 194,00</b>
	75011	<i>Urzędy Wojewódzkie</i>		<i>53 656,00</i>	<i>52 194,00</i>	<i>53 656,00</i>	<i>52 194,00</i>
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	53 656,00	52 194,00		
		4010	wynagrodzenia osobowe			40 462,00	39 000,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne			4 590,00	4 590,00
		4120	składki na FP			604,00	604,00
		4170	wynagrodzenia bezosobowe			7 754,00	7 754,00
		4300	zakup usług pozostałych			246,00	246,00
<b>751</b>	<b>Urzędy nacz.organów władzy</b>			<b>881,00</b>	<b>881,00</b>	<b>881,00</b>	<b>881,00</b>
	75101	<i>Urz. Nacz. Organów Władzy</i>		<i>881,00</i>	<i>881,00</i>	<i>881,00</i>	<i>881,00</i>
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	881,00	881,00		
		4300	zakup usług pozostałych			881,00	881,00
<b>801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>			<b>45 553,00</b>	<b>45 498,02</b>	<b>45 553,00</b>	<b>45 498,02</b>
	80101	<i>Szkoły podstawowe</i>		<i>33 603,00</i>	<i>33 588,14</i>	<i>33 603,00</i>	<i>33 588,14</i>
		2010	dotacje celowe otrzymane z bp na realizację zadań bieżących z	33 603,00	33 588,14		

		zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami				
	4210	zakup materiałów i wyposażenia			333,00	332,53
	4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			33 270,00	33 255,61
80110	<b>Gimnazja</b>		<b>11 350,00</b>	<b>11 311,96</b>	<b>11 350,00</b>	<b>11 311,96</b>
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	11 350,00	11 311,96		
	4210	zakup materiałów i wyposażenia			112,00	112,00
	4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			11 238,00	11 199,96
80150	<b>Real. zadań wymagających stosowania specjalnej organ nauki</b>		<b>600,00</b>	<b>597,92</b>	<b>600,00</b>	<b>597,92</b>
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	600,00	597,92		
	4210	zakup materiałów i wyposażenia			6,00	5,92
	4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			594,00	592,00
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>		<b>7 418,00</b>	<b>5 540,01</b>	<b>7 418,00</b>	<b>5 540,01</b>
	85213	<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne</b>	<b>7 000,00</b>	<b>5 540,01</b>	<b>7 000,00</b>	<b>5 540,01</b>
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bież. z zakresu admin. rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	7 000,00	5 540,01		
	4130	składki na ubezpieczenie zdrowotne			7 000,00	5 540,01
	85215	<b>Dodatki mieszkaniowe</b>	<b>418,00</b>	<b>0,00</b>	<b>418,00</b>	<b>0,00</b>
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	418,00	0,00		
	3110	świadczenia społeczne			410,00	0,00
	4010	wynagrodzenia osobowe			8,00	0,00
<b>855</b>	<b>Rodzina</b>		<b>3 702 571,00</b>	<b>3 603 428,31</b>	<b>3 702 571,00</b>	<b>3 603 428,31</b>
	85501	<b>Świadczenie wychowawcze</b>	<b>2 594 341,00</b>	<b>2 536 979,11</b>	<b>2 594 341,00</b>	<b>2 536 979,11</b>
	2060	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu admin. rząd. zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia	12 000,00	12 000,00		

	wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci				
3110	świadczenia społeczne			2 555 426,00	2 498 064,00
4010	wynagrodzenia osobowe			26 481,00	26 480,53
4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne			1 683,00	1 683,00
4110	składki na ubezpieczenie społeczne			5 433,00	5 432,99
4120	składki na FP			470,00	470,40
4210	zakup materiałów i wyposażenia			1 193,00	1 193,19
4300	zakup usług pozostałych			1 587,00	1 587,00
4440	ZFŚS			1 186,00	1 186,00
4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			882,00	882,00
85502	<b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na bezp. emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>1 108 000,00</b>	<b>1 066 296,44</b>	<b>1 108 000,00</b>	<b>1 066 296,44</b>
2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 108 000,00	1 066 296,44		
3110	świadczenia społeczne			1 034 760,00	996 608,60
4010	wynagrodzenia osobowe			19 528,00	16 593,80
4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne			2 854,00	2 853,96
4110	składki na ubezpieczenie społeczne			44 106,00	43 487,84
4120	składki na FP			557,00	557,00
4210	zakup materiałów i wyposażenia			1 297,00	1 297,00
4300	zakup usług pozostałych			2 212,00	2 212,24
4440	ZFŚS			1 186,00	1 186,00
4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			1 500,00	1 500,00
<b>OGÓLEM</b>		<b>4 038 140,00</b>	<b>3 935 602,54</b>	<b>4 038 140,00</b>	<b>3 935 602,54</b>

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

mgr inż. Paweł Kłacz

**WYKONANIE BUDŻETU GMINY ZA 2017 ROK –  
PRZYCHODY I ROZCHODY**

§	Przychody			Rozchody		
	Plan	Wykonanie	% wykonania	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
950	215 000	1 086 598,91	143,70 %			
952	1 700 000	700 000,00	41,18 %			
903	1 091 012	1 091 012,00	100,00 %			
992				410000	410 000,00	100,00 %
<b>OGÓŁEM</b>	<b>3 006 012</b>	<b>2 877 610,91</b>	<b>95,73 %</b>	<b>410 000</b>	<b>410 000,00</b>	<b>100,00 %</b>

Plan przychodów został zrealizowany w 95,73 %, na co składają się wolne środki w wysokości 1 086 598,91 zł oraz kredyty i pożyczki długoterminowe. W trakcie realizacji budżetu okazało się, iż nie będzie potrzebne zaciąganie kredytu w pełnej planowanej kwocie, zaciągnięto zobowiązanie długoterminowe w kwocie 700 000 zł na sfinansowanie wkładu krajowego do inwestycji z udziałem środków z UE. Zaciągnięto pożyczkę na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, która została w styczniu 2018 roku spłacona z otrzymanych dochodów budżetowych (refundacja poniesionych wydatków).

Z planowanych rozchodów na łączną kwotę 410 000,00 zł wydatkowano 410 000,00 zł, co stanowi 100,00 % założonego planu. Rozchody zostały przeznaczone na spłatę rat kapitałowych.

  
 WÓJTA  
 mgr inż. Paweł Mikłasz

**WYKAZ JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH,  
które utworzyły rachunki o których mowa w art. 223 ust. 1 uf**

- ✓ Szkoła Podstawowa w Kuźnicy,
- ✓ Przedszkole w Kuźnicy.

**ZESTAWIENIE DOCHODÓW I WYDATKÓW NIMI SFINANSOWANYCH**

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2017r.
<b>STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>PRZYCHODY:</b>	<b>25 000</b>	<b>7 932,66</b>
1. wpływy z różnych opłat	15 000	27,00
2. darowizny pieniężne od sponsorów	10 000	7 904,60
3. wpływy z pozostałych odsetek	0	1,06
<b>WYDATKI:</b>	<b>25 000</b>	<b>7 932,66</b>
1. zakup materiałów i wyposażenia	10 000	0,00
2. zakup usług pozostałych	15 000	7 904,60
2. wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych	0	28,06
<b>STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

Od 1 kwietnia 2005 roku rachunek środków specjalnych przestał istnieć, a na jego miejsce powstał rachunek dochodów własnych. Następnie ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych nakazała z dniem 31 grudnia 2010 r. likwidację rachunków dochodów własnych i powołanie od 1 stycznia 2011 roku wydzielonego rachunku dla samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty.

Wspomnieć należy, iż powyższe zestawienie tabelaryczne obejmuje przychody i rozchody gminnych placówek oświatowych, a więc zespołu szkoły i przedszkola. Do końca 2015 roku rachunek ten służył do gromadzenia wpłat od rodziców za żywienie oraz finansowania zakupów żywności, obecnie dochody i wydatki dotyczące żywienia dzieci znajdują się w planach finansowych jednostek.

Przychody składają się z wpływów z różnych opłat i darowizn, z których sfinansowano koszty dojazdu dzieci na 14 wycieczek szkolnych oraz wpłatę do budżetu jst. pozostałych na koniec roku środków finansowych na wydzielonych rachunkach.



**ZESTAWIENIE ZMIAN W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW  
FINANSOWANYCH ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z BUDŻETU UNII  
EUROPEJSKIEJ, NIEPODLEGAJĄCYCH ZWROTOWI ŚRODKÓW Z POMOCY  
UDZIELANEJ PRZEZ PAŃSTWA CZŁONKOWSKIE EUROPEJSKIEGO  
POROZUMIENIA O WOLNYM HANDLU (EFTA) ORAZ INNE ŚRODKI POCHODZĄCE  
ZE ŹRÓDEŁ ZAGRANICZNYCH NIEPODLEGAJĄCE ZWROTOWI**

Lp.	Nazwa zadania	Plan według uchwały budżetowej	Zmiany planu	Plan po zmianach
1.	Budowa przepompowni ścieków w miejscowości Kuźnica	633 197,00		
	- Uchwała Rady Gminy Nr XXVII/167/17 z 29.09.2017 r.		-633 197,00	
	<b>Razem</b>	<b>633 197,00</b>	<b>- 633 197,00</b>	<b>0,00</b>
2.	Przebudowa drogi powiatowej nr 1264 B na odcinku Wołkusze - droga krajowa nr 19 -Łosośna - Czuprynowo	62 728,00		
	<b>Razem</b>	<b>62 728,00</b>	<b>0,00</b>	<b>62 728,00</b>
3.	Przebudowa drogi gminnej nr 103652B Kuźnica - Czuprynowo	1 835 020,00		
	- Uchwała Rady Gminy Nr XXII/147/17 z 29.06 .2017 r.		-46 600,00	
	<b>Razem</b>	<b>1 835 020,00</b>	<b>-46 600,00</b>	<b>1 788 420,00</b>
4.	Opracowanie Programu Rewitalizacji Gminy Kuźnica na lata 2016-2026	19 910,00		
	- Zarządzenie Wójta Nr 182/17 z 7.02.2017 r.		40,00	
	<b>Razem</b>	<b>19 910,00</b>	<b>40,00</b>	<b>19 950,00</b>
5.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kowale			
	- Uchwała Rady Gminy Nr XXII/147/17 z 29.06 .2017 r.		160 000,00	
	- Uchwała Rady Gminy Nr XXVII/167/17 z 29.09.2017 r.		- 160 000,00	
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.	Budowa instalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii na terenie gminy Kuźnica			
	- Uchwała Rady Gminy Nr XXI/134/17 z 30.03 .2017 r.		30 000,00	
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>
	<b>OGÓLEM</b>	<b>2 550 855,00</b>	<b>- 649 757,00</b>	<b>1 901 098,00</b>

  
 mgr inż. Paweł Miklasz

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA  
BUDŻETU GMINY KUŹNICA  
ZA 2017 ROK**

Budżet Gminy uchwalony przez Radę Gminy Kuźnica Uchwałą Nr XIX/123/16 z dnia 28 grudnia 2016 roku kształtował się następująco:

1. dochody **15.836.135,-**

✓ dochody bieżące w wysokości 13.744.985 zł,

✓ dochody majątkowe w wysokości 2.089.150 zł,

2. wydatki **17.728.754,-**

✓ wydatki bieżące w wysokości 13.634.294 zł,

✓ wydatki majątkowe w wysokości 4.094.294 zł,

deficyt budżetowy w kwocie 1.892.619 zł zostanie pokryty kredytem długoterminowym.

W trakcie roku budżet był zmieniany zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o finansach publicznych, dokonywano ich na podstawie Uchwał Rady i Zarządzeń Wójta. Zmiany wynikały z pozyskania dodatkowych środków – dotacji, zwiększenia dotacji udzielanych z budżetu, przesuwania planowanego terminu otrzymania dotacji w postaci refundacji poniesionych wydatków budżetu UE, jak również decyzji w sprawie modyfikacji załącznika inwestycyjnego wynikających min. z rozstrzygnięcia postępowań przetargowych i zmiany katalogu przewidzianych do realizacji zadań. W efekcie dokonanych zmian, ostateczne, planowane wielkości budżetu – na 31 grudnia 2017 r. - kształtowały się następująco:

dochody **14.946.705,-**

wydatki **17.952.717,-**

deficyt budżetowy w kwocie 3.006.012,- zł zostanie pokryty w sposób następujący:

- wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikająca z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w wysokości **215.000zł**,
- kredyt długoterminowy w wysokości **1.700.000 zł**
- długoterminowa pożyczka na wyprzedzające finansowanie w wysokości **1.091.012 zł**

Jak z powyższego wynika, zwiększeniu uległ plan wydatków o kwotę 223.963 zł, zaś plan dochodów zmniejszył się o kwotę 889.430 zł.

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan po zmianach</i>	<i>Wykonanie na 31 grudnia</i>	<i>% wykonania planu</i>
Dochody ogółem	14.946.705	15.154.308,02	101,39
Wydatki ogółem	17.952.717	16.086.322,98	89,60
Deficyt /+ -/	- 3.006.012	-932 014,96	X

Powyższe zestawienie tabelaryczne obrazuje faktyczne wykonanie dochodów i wydatków budżetowych, z którego wynika, że dochody wykonano w 101,39%. Natomiast wydatki były niższe od planowanych o 10,40%.

Budżet roku 2017 zamknął się **deficytem w wysokości 932.014,96 zł**. Jest to różnica między zrealizowanymi dochodami a wydatkami.

Realizację dochodów i wydatków za 2017 rok przedstawiono w załącznikach Nr 1 i Nr 2, sporządzonych w szczególności określonej, jak w uchwale budżetowej.

## **I ANALIZA DOCHODÓW**

Realizowanie przez gminę, jako podmiot publicznoprawny ciężących na niej zadań uzależnione jest od zapewnienia dostatecznych źródeł dochodów.

Zaplanowane dochody zostały zrealizowane w 101,39 % co odpowiada kwocie 15.154.308,02 zł. Dochody własne zrealizowano w wysokości 4.959.475,91 zł,

stanowi to 109,15 % planowanych dochodów. Największym źródłem dochodów własnych były:

- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynoszący 40,23% łącznego wykonania dochodów własnych, co odpowiada kwocie 1.995.131,00 zł
- podatek od nieruchomości wynoszący 23,89 % łącznego wykonania dochodów własnych, co odpowiada kwocie 1.184.773,73zł. Od roku 2016 podatnik zaliczany do osób prawnych na którym ciąży największe zobowiązania z tytułu podatku od nieruchomości nie reguluje swoich zobowiązań, działania windykacyjne nie przynoszą efektów w konsekwencji od dwóch lat znacząco rosną należności wymagalne z tytułu podatku od nieruchomości.

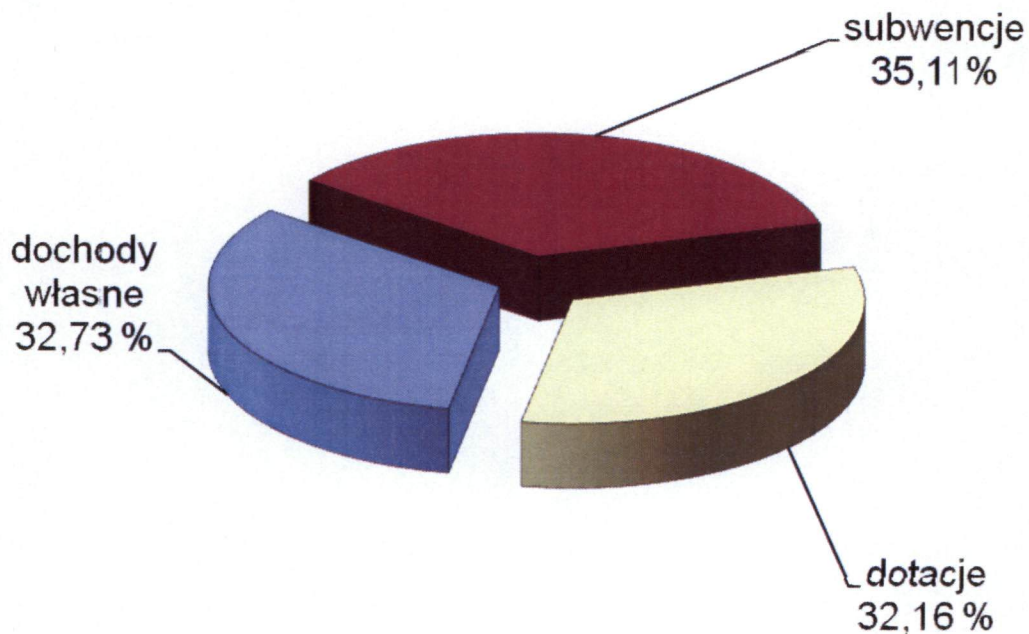
Dochody z tytułu dotacji celowych wyniosły 4.874.418,11 zł i stanowiły 95,90 % planu.

Wykonanie dochodów z tytułu subwencji było zgodne z planem.

Realizację dochodów z poszczególnych źródeł obrazuje poniższe zestawienie tabelaryczne.

Rodzaj dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie na 31 grudnia 2017	% wykonania planu	Struktura podstawowych grup dochodów w %
<b>Dochody własne, z tego:</b>	<b>4 543 558,00</b>	<b>4 959 475,91</b>	<b>109,15</b>	<b>100,00</b>
-wpływy z podatków i opłat,	2 114 357,00	2 201 843,61	104,14	44,40
-udział w podatku. dochodowych	1 900 000,00	2 049 068,41	107,85	41,32
-wpływy z majątku,	35 000,00	42 572,00	121,63	0,85
-pozostałe dochody własne	494 201,00	665 991,89	134,76	13,43
<b>Dotacje celowe, z tego:</b>	<b>5 082 733,00</b>	<b>4 874 418,11</b>	<b>95,90</b>	<b>100,00</b>
-na zadania własne,	928 738,00	840 915,45	90,54	17,25
-na zadania zlecone,	4 039 021,00	3 936 483,54	97,46	80,76
-na zadania wynik. z porozumień,	33 000,00	33 000,00	100,00	0,68
-rozwojowe,	68 827,00	50 872,00	73,91	1,04
-fundusze celowe	13 147,00	13 147,12	100,00	0,27
<b>Subwencje, z tego:</b>	<b>5 320 414,00</b>	<b>5 320 414,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
-część oświatowa,	2 798 366,00	2 798 366,00	100,00	52,60
-część równoważąca	13 705,00	13 705,00	100,00	0,26
-część wyrównawcza	2 508 343,00	2 508 343,00	100,00	47,14
<b>Ogółem</b>	<b>14 946 705,00</b>	<b>15 154 308,02</b>	<b>101,39</b>	<b>X</b>

### Struktura dochodów wykonanych w 2017 roku



Podobnie jak w latach poprzednich w strukturze dochodów najważniejszą pozycję nadal stanowią subwencje, wynika to z charakteru i położenia Gminy. Omawiając wpływy z tytułu subwencji należy wyjaśnić iż, dochód ten kolejny rok obniżył się w stosunku do roku poprzedniego, tym razem o 159 203 zł, w roku poprzednim o kolejne 167.465 zł. Na uwagę zasługuje stały wzrost dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych. Porównując dane od roku 2013 rok do roku dynamika ta wynosi kolejno 14,2 %, 14,6 %, 10,2% i 10,4%. W 2013 roku dochody z tytułu udziałów w PDOF wyniosły 1.252.884 zł, a w roku 2017 odpowiednio 1.995.131 zł. Dotacje na cele bieżące wyniosły 4.787.409,26 z tego 53 % to środki na realizację programu 500+.

Udział procentowy poszczególnych rodzajów dochodów (według działów klasyfikacji budżetowej) w ogólnej kwocie obrazuje poniższe zestawienie tabelaryczne.

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Wykonanie na 31 grudnia 2017 r.</i>	<i>Struktura wykonania w %</i>
010	Rolnictwo i łowiectwo	240 369,09	1,59
600	Transport i łączność	50 872,00	0,34
700	Gospodarka mieszkaniowa	138 735,84	0,92
750	Administracja publiczna	123 588,69	0,82
751	Urzędy naczelnych organów władzy państw.	881,00	0,01
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona ppoż.	46 000,00	0,30
756	Dochody od osób prawnych, od osób fiz. i od innych jedn. niepos. osob. prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 864 839,91	25,50
758	Różne rozliczenia	5 431 973,70	35,84
801	Oświata i wychowanie	415 836,59	2,74
851	Ochrona zdrowia	5 884,80	0,04
852	Pomoc społeczna	631 144,75	4,16
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	41 562,03	0,27
855	Rodzina	3 620 901,37	23,89
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	490 474,00	3,24
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	51 244,25	0,34
<b>Razem</b>		<b>15 154 308,02</b>	<b>100,00</b>

Pierwsze, co do wielkości źródło zasilania budżetu stanowią subwencje – 35,11%.

Pomoc społeczna łącznie z wydzielonym z niej rozdziałem Rodzina swój udział w dochodach (28,05%) „zawdzięcza” dotacjom celowym przyznawanym przez Ministerstwo Finansów za pośrednictwem Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego. W roku 2016 uruchomiono program 500 +, który spowodował podwojenie środków przeznaczonych na opiekę społeczną. Również w tym dziale nastąpiły zmiany w roku 2004. Zostały zniesione udziały państwa w dodatkach mieszkaniowych, oraz zniesiono renty socjalne. Natomiast od maja 2004 roku weszły zasiłki rodzinne, we wrześniu 2005 roku weszła zaliczka alimentacyjna, która w październiku 2008 r. przekształciła się w fundusz alimentacyjny. Od stycznia 2010 zostały wydzielone zasiłki stałe. W 2013 roku wprowadzono dodatki energetyczne.

Niewątpliwie, uwagę zwraca wysoki poziom dochodów od osób prawnych, osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej – 25,50%. W 2003 roku Sejm uchwalił nowe zasady naliczania udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy. Zgodnie z art. 4 ust. 2, w związku z art. 89, ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w 2017 r. wysokość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosła 37,89 %, czyli od 2016 roku udział ten wzrósł o 0,10%.

Pomimo podejmowanych działań mających na celu egzekucję należnych gminie podatków i opłat sukcesywnie rosną należności wymagalne. Szczególne problemy dotyczą osób prowadzących działalność gospodarczą, pomimo podejmowanych działań upominawczych i egzekucyjnych nie ma możliwości wyegzekwowania należności od dłużników. Urząd dokonuje wpisów na hipoteki poszczególnych nieruchomości.

Prowadzone są również działania mające na celu poprawę ściągальności opłat z tytułu gospodarki odpadami komunalnymi.

Wykonanie dochodów w ramach poszczególnych działów było następujące:

#### **010 – ROLNICTWO i ŁOWIECTWO**

Zrealizowane dochody pochodzą z:

- wpływu dotacji w wysokości 228.942,20 zł jako zwrot podatku akcyzowego,
- sprzedaży działek rolnych na kwotę 9.887,00 zł,
- opłat za dzierżawę obwodów łowieckich w wysokości 1.539,89 zł,

#### **600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Dochód wykonany, stanowi wpływ dotacji jako zwrot poniesionych wydatków na dokumentację projektową w związku z podpisaną umową PROW na Przebudowę drogi gminnej Kuźnica-Czuprynowo w kwocie 50.872,00 zł

#### **700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Dochody tego działu obejmują w szczególności:

- ✓ czynsze za dzierżawę działek rolnych, przemysłowych oraz lokali użytkowych. Przy planowanej kwocie 90.000,- zł – wpłaty wynoszą – 88.571,55 zł, co stanowi 98,41% planu,
- ✓ sprzedaż składników majątkowych (makulatura)– 1.935,00 zł,

- ✓ sprzedaż nieruchomości – 30.750,00 zł,
- ✓ dochody z tytułu opłaty za wieczyste użytkowanie – 2.720,28 zł,
- ✓ odsetki za nieterminowe regulowanie zobowiązań z powyższych tytułów – 81,51 zł,
- ✓ wpływy z różnych dochodów (min: koszty upomnień, refundacja z PUP wynagrodzeń palaczy CO) – 14.677,50 zł.

#### **750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Kwota zrealizowanych dochodów obejmuje:

- ✓ dotację celową z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego na finansowanie zadań zleconych – 52.194,- zł (wykonanie stanowi 97,28 % planu),
- ✓ dochód w związku z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości – 3,10 zł
- ✓ dotacja celowa z Samorządu Województwa na przeprowadzenie referendum w sprawie lotniska – 16.014,63 zł,
- ✓ refundacja robót publicznych przez Urząd Pracy, otrzymane darowizny, inne dochody – 55.113,20 zł,
- ✓ rozliczenia z lat poprzednich – 263,76 zł.

#### **751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY, KONTROLI I SĄDOWNICTWA**

Kwota zrealizowanych dochodów obejmuje dotację otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców – 881,00 zł, co odpowiada 100,00% wykonania planu.

#### **754 – BEZPIECZEŃSTWO I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA**

W ramach tego działu sklasyfikowano dotacje w wysokości:

- 30.000,00 zł na zakup średniego wozu ratowniczo-gaśniczego, dotacja otrzymana od Starostwa Powiatowego w Sokółce.
- 3.000,- zł na zakup sprzętu ratowniczo-gaśniczego. Dotacja otrzymana od samorządu województwa.

Dodatkowo na zakup wozu ratowniczo-gaśniczego Gmina otrzymała darowiznę od Nadleśnictwa w Czarnej Białostockiej w kwocie 12.000,00 zł oraz darowiznę w kwocie 1.000 zł.



**756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM**

Poszczególne grupy podatkowe zostały zrealizowane w następujących wysokościach:

- udział w podatku dochodowym osób fizycznych 1.995.131,00 zł.
- dochody realizowane przez Urząd Gminy i Urzędy Skarbowe

Wyszczególnienie	Plan na 2017 rok	Wykonanie 2017 r.	% wykonania planu
1	2	3	4
<b>Dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe</b>	<b>93.000,00</b>	<b>123.148,69</b>	<b>132,42</b>
podatek od czynności cywilnoprawnych	40.000,00	65.806,81	164,52
podatek od spadków i darowizn	3.000,00	3.404,47	113,48
udział w podatku od osób prawnych	50.000,00	53.937,41	107,87
<b>Dochody realizowane przez Urząd Gminy</b>	<b>1.687.857,00</b>	<b>1.759.079,09</b>	<b>104,22</b>
podatek od nieruchomości	1.149.000,00	1.184.773,73	103,11
podatek rolny	305.000,00	322.143,91	105,63
podatek leśny	59.000,00	64.663,83	109,60
podatek od środków transportowych	8.000,00	12.617,00	157,71
wpływy z opłaty skarbowej	25.000,00	33.369,67	133,48
za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	90.000,00	73.944,20	82,16
opłata targowa	3.000,00	2.170,00	95,86
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	33.287,00	48.522,95	145,77
za zajęcie pasa drogowego	15.570,00	16.873,80	108,37

W ramach tego działu zewidencjonowano również dochody z tytułu upomnień wysłanych do dłużników – 1.205,88 zł.

W związku z decyzją SKO zwrócono podatek od nieruchomości oraz odsetki jednemu z podatników, w konsekwencji przychody z tytułu odsetek od nieterminowo realizowanych podatków i opłat oraz innych należności budżetowych w sprawozdaniu za 2017 rok wykazują saldo ujemne na kwotę 13.724,75 zł.

**758 – RÓŻNE ROZLICZENIA**

Ministerstwo Finansów w ramach tego działu przyznaje wyliczone zgodnie z ustawami subwencje. Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin składa się z kwoty podstawowej i uzupełniającej.

Zgodnie z art. 20 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, kwotę podstawową otrzymują gminy, w których wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca jest niższy od 92% wskaźnika dochodów podatkowych wszystkich gmin na 1 mieszkańca kraju. W przypadku naszej gminy wskaźnik dochodów podatkowych na 2017 rok wynosi 958,78 zł, a wskaźnik dochodów w kraju wynosi 1.596,67zł.

Stosownie do art. 20 ust. 3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, przez dochody podatkowe rozumie się łączne dochody z tytułu: podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, podatku od środków transportowych, wpływów z opłaty skarbowej, wpływów z opłaty eksploatacyjnej, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.

Dla ustalenia części wyrównawczej subwencji ogólnej i wpłat przyjmuje się dochody, które gmina może uzyskać z podatku rolnego, stosując do ich obliczenia średnią cenę skupu żyta, a z podatku leśnego – średnią cenę sprzedaży drewna, a w przypadku innych podatków, stosując do ich obliczenia górne granice stawek podatków obowiązujące w danym roku. Do dochodów, które gmina może uzyskać zaliczają się także skutki finansowe wynikające z zastosowania, przewidzianych w przepisach prawa podatkowego, ulg podatkowych i ulg w spłacie zobowiązań podatkowych.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju (średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 123 osoby na 1 km<sup>2</sup>, a w gminie Kuźnica wyniosła ona 32 osoby na 1 km<sup>2</sup>) i dochodu gminy na 1 mieszkańca.

Kwotę uzupełniającą otrzymują te gminy, w których gęstość zaludnienia, ustalona przez GUS według stanu na dzień 31 grudnia 2012 r. jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy nie jest wyższy niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Część równoważąca subwencji ogólnej jest ustalana dla gmin i powiatów. Część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin ustala się w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin do budżetu państwa z przeznaczeniem na tę część subwencji oraz łącznej kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej wyliczonej dla gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150% średniej krajowej i które – w związku z tym – nie otrzymują kwoty uzupełniającej, choć jest ona dla nich obliczana. Część

równoważącą subwencji ogólnej dzieli się między gminy z uwzględnieniem kryteriów dotyczących wydatków na dodatki mieszkaniowe gmin miejskich, wiejskich i miejsko-wiejskich, a także dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego i z podatku leśnego gmin wiejskich i miejsko-wiejskich.

Natomiast kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na 2017 r. dla poszczególnych gmin, powiatów i województw samorządowych naliczone zostały zgodnie z zasadami przyjętymi w rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej z dnia 22 grudnia 2016 r. w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2017 (Dz. U. z 22 grudnia 2016 r. poz. 2298).

W roku 2017 w Gminie Kuźnica wystąpiły wszystkie trzy z trzech istniejących subwencji. I tak wykonanie poszczególnych subwencji przedstawia się następująco:

- ✓ część oświatowa – 2.798.366,-
- ✓ część wyrównawcza – 2.508.343,-
- ✓ część równoważąca – 13.705,-

oraz:

- kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych w kwocie – 18.775,42 zł,
- rozliczenia z lat poprzednich kwocie –1,01 zł,
- zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2016 roku – 92.783,27 zł.

## **801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Na zrealizowane dochody składają się:

- ✓ opłaty za wynajem pomieszczeń w budynku szkolnym – 16.254,04 zł,
- ✓ wpływy z PUP w łącznej kwocie – 35.754,75zł,
- ✓ odsetki – 878,63 zł,
- ✓ opłata za pobyt dzieci w przedszkolu – 12.606,60 zł,
- ✓ opłata za żywienie w przedszkolu – 57.724,90 zł,
- ✓ odprowadzone środki zgromadzone na wyodrębnionych rachunkach na konto budżetu – 28,06 zł,
- ✓ wpływy za obiady w szkole – 153.033,60 zł,

- ✓ 62.886,00 zł – wpływ dotacji celowej z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego,
- ✓ 45.498,02 zł - wpływ dotacji celowej z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne i ćwiczeniowe,
- ✓ dotacja na Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa – 12.000,00 zł,
- ✓ dotacja na ramach Rządowego program rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno – technologicznych na lata 2017-2019 „Aktywna tablica” – 14.000,00 zł,
- ✓ dotacja celowa na sfinansowanie wyposażenia gabinetów profilaktyki zdrowotnej w kwocie 5.171,99 zł,

### **851 – OCHRONA ZDROWIA**

W ramach tego działu wpłynął zwrot dotacji z 2016 roku od Rolników ziemi sokólskiej w kwocie – 5.884,80 zł.

### **852 – POMOC SPOŁECZNA**

Dochodami opieki społecznej są:

- ✓ refundacja z PUP – 4.368,22 zł,
- ✓ środki z PUP na prace społecznie użyteczne – 7.848,00 zł,
- ✓ zrealizowane odsetki – 1.702,04 zł,
- ✓ dotacje celowe na realizację zadań własnych i zleconych, według poniższej specyfikacji:
  - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 16.229,26 zł,
  - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – 315.338,14 zł,
  - zasiłki stałe – 121.934,92 zł,
  - funkcjonowanie GOPS – 73.324,17 zł,
  - dożywianie uczniów – 90.400,00 zł.

### **854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

W ramach tego działu wpłynęły dotacja w wysokości 41.562,03 zł jako środki na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

## **855 – RODZINA**

Dochodami tego nowego działu wydzielonego z Pomocy Społecznej są:

- ✓ dochody uzyskane z tytułu skutecznej egzekucji alimentów od dłużników – 7.011,62 zł,
- ✓ refundacja z PUP – 7.961,44 zł,
- ✓ dotacje celowe na realizację zadań własnych oraz zleconych, według poniższej specyfikacji:
  - zasiłki rodzinne i fundusz alimentacyjny – 1.066.296,44 zł,
  - świadczenia wychowawcze – 2.536.979,11 zł
  - karta dużej rodziny – 152,76 zł,
  - asystent rodziny – 2.500,00 zł

## **900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

Na planowane wpływy gospodarki komunalnej składają się dochody:

- ✓ dotacja z WFOŚ jako zwrot części poniesionych kosztów usuwania azbestu z terenu gminy – 13.147,12 zł,
- ✓ opłata za gospodarowania odpadami wraz z należnymi odsetkami oraz kosztami upomnienia zrealizowana została w wysokości 290.788,78 zł,
- ✓ refundacja PUP – 53.501,89 zł,
- ✓ kara za nieterminowe wykonanie umowy – 1.116,00 zł
- ✓ w związku z likwidacją od 1 stycznia 2010 roku Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej środki ze zlikwidowanego rachunku bankowego a także wpływy z tytułu ochrony środowiska są przyjmowane na podstawowy rachunek bankowy w podziałce klasyfikacyjnej 90019 § 0690. Zrealizowane dochody w 2017 roku wyniosły 7.870,21 zł,
- ✓ wpłaty mieszkańców jako zaliczki na budowę instalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii – 124.050,00 zł.

## **921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

W ramach tego działu zrealizowano dochód z tytułu zwróconej dotacji na działalność Biblioteki Publicznej w 2016 roku w kwocie 51.244,25 zł.

## II ANALIZA WYDATKÓW

O wydatkach można powiedzieć, że stanowią pochodną dochodów, a ich forma odzwierciedla sposób realizacji zadań. Określone ustawami zadania realizowano za pośrednictwem Urzędu Gminy oraz innych jednostek budżetowych, instytucji kultury będących jednostkami organizacyjnymi gminy, a także poprzez inne podmioty nie zaliczane do sektora finansów publicznych.

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

Szczegółowe wykonanie wydatków według działów (w ujęciu liczbowym), zawarte jest w tabeli Nr 2 do sprawozdania.

Struktura wydatków budżetowych kształtowała się następująco:

Wykonanie wydatków w układzie wynikającym z uchwały budżetowej:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan po zmianach</i>	<i>Wykonanie na 31 grudnia 2017 r.</i>	<i>% wykonania planu</i>
Wydatki majątkowe	3.281.770,00	2.561.781,95	78,06
Wydatki bieżące, z tego:	14.670.947,00	13.524.541,03	92,19
<i>Wynagrodzenia</i>	4.841.223,00	4.473.995,71	92,41
<i>Pochodne od wynagrodzeń</i>	946.766,00	834.611,40	88,15
<i>Dotacje</i>	1.457.143,00	1.345.366,79	92,33
<i>Obsługa długu</i>	40.000,00	35.714,37	88,54
<i>Pozostałe wydatki</i>	7.385.815,00	6.834.852,76	92,54
<b>OGÓŁEM</b>	<b>17.952.717,00</b>	<b>16.086.322,98</b>	<b>89,60</b>

Wykonanie wydatków w okresie sprawozdawczym wyniosło 16.086.322,98 złotych co stanowiło 89,60 % przyjętego planu. Niepełne wykonanie wydatków inwestycyjnych wynika z faktu przeniesienia części inwestycji do realizacji w 2018 roku oraz mniejszych niż planowano wydatków na realizację części zadań. Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem wyniósł 84,07 % ( w roku 2016 – 86,07 %, 2015–75,65 %, 2014 – 89,52 %, 2013 – 90,54 %, 2012 – 96,95 %, 2011 – 89,11 %). Zanotowano spadek udziału wydatków bieżących

w strukturze wydatków w stosunku do 2016 roku pomimo wzrostu dotacji na cele bieżące. Wydatki na program 500 + w zasadzie podwoiły środki na opiekę społeczną. Wskaźnik ten po odrzuceniu środków z programu wyniósłby 83,93 % w 2016 r., w roku 2017 odpowiednio 81,09 %.

Wydatki bieżące obejmowały finansowanie działalności mającej na celu zaspokojenie potrzeb społecznych mieszkańców Gminy (szczególnie w zakresie oświaty, pomocy społecznej, transportu, gospodarki komunalnej i ochrony środowiska). W grupie wydatków bieżących mieściły się koszty związane z funkcjonowaniem i utrzymaniem jednostek budżetowych, instytucji kultury oraz dotacje dla innych jednostek samorządu terytorialnego i organizacji społecznych.

W strukturze wydatków bieżących na uwagę zasługuje fakt, iż jest to kolejny rok spadku wydatków na funkcjonowanie organów jst. Wydatki te od 2015 roku zmniejszyły się o ponad 100 000 zł. Wydatki na wynagrodzenia wzrosły w stosunku do roku poprzedniego o 66 067,80 zł, ale są nadal mniejsze od wydatków w roku 2015 o ponad 299 000 zł. Analizując te dane należy pamiętać, iż najniższa płaca w 2015 roku wynosiła 1750 zł, a w roku 2017 2 000 zł. W tym samym okresie wydatki bieżące ogólnie wzrosły o kwotę przybliżoną do wydatków na świadczenia z programu 500 +

Wydatki bieżące zrealizowane zostały w 92,19 %. Ich niepełne wykonanie nie miało wpływu na przebieg realizacji przyjętych do wykonania zadań, nie spowodowało ograniczenia ich zakresu rzeczowego. Wszystkie obligatoryjne wydatki do których zalicza się przede wszystkim: koszty obsługi długu oraz wypłatę wynagrodzeń i odprowadzanie podatków i składek, jak i przekazywanie kwot dotacji przyznawanych podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych wykonane zostały zgodnie z przyjętymi założeniami.

Ponadto często przy ustalaniu planu stosuje się zasadę przyjmowania wyższych założeń, tak aby zabezpieczyć środki na mogące wystąpić nieprzewidziane wydatki w trakcie ich realizacji. Realizacja zakresu rzeczowego wydatków (według działów) była następująca:

## **WYDATKI BIEŻĄCE**

### **10 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Na wydatki tego działu składają się:

- ✓ wynagrodzenia bezosobowe za wykonanie wniosku do PROW na przebudowę oczyszczalni ścieków – 4 000,00 zł,

- ✓ zakup usług pozostałych związanych z aplikowaniem o środki na przebudowę oczyszczalni ścieków – 25 313,40 zł,
- ✓ opłata za zajęcie pasa drogowego i użytkowanie gruntów pod wodami – 8 429,46 zł,
- ✓ wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego – 6 524,89zł,
- ✓ realizacja zadania zleconego wynikającego z przyznanej dotacji celowej – zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego – 224 453,13 zł, oraz koszty zakupu materiałów i wyposażenia związane z realizacją zadania zleconego – 4 489,07 zł.

## **600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

W ramach tego działu wydatki bieżące zrealizowano w 92,11 %, co odpowiada kwocie 398 087,27 zł. W ramach tej kwoty sfinansowano utrzymanie dróg gminnych (zimowe utrzymanie, profilowanie dróg, polisa oc, oczyszczanie pasów drogowych, zakup wiat i gablot, zakup tablic informacyjnych, odszkodowanie za przejęte pasy drogowe oraz zakup rur do przepustów drogowych,) z funduszu sołeckiego zostały poniesione wydatki w łącznej kwocie 89 911,88 zł,

## **700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Środkami finansowymi tego działu sfinansowano:

- ✓ wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i inne koszty związane z umową o pracę palaczy CO – 89 913,27 zł,
- ✓ zakup materiałów i wyposażenia głównie węgla do ogrzania budynku Ośrodka Zdrowia i materiałów do przystosowania lokalu na potrzeby Biblioteki, w tym (2 998,08 zł) zakup lodówki, kuchenki i naczyń do świetlicy w Klimówce w ramach funduszu sołeckiego – 27 506,86 zł,
- ✓ remont instalacji elektrycznej w Ośrodku Zdrowia – 5 994,90 zł,
- ✓ opłata z tytułu odprowadzenia do atmosfery gazów i pyłów z budynków komunalnych – 1 585,00 zł,
- ✓ koszty podziałów i wyceny gruntów przeznaczonych do sprzedaży, oraz inne koszty związane ze sprzedażą i zakupem gruntów – 2 647,90 zł,
- ✓ wypłatę raty odszkodowania za grunt na Cimaniach wraz z oprocentowaniem – 18 984,84 zł,



- ✓ pozostałe koszty utrzymania obiektów i budynków komunalnych (energia, opłata ubezpieczenia za mienie komunalne, zakup usług) łącznie wyniosły 16 584,17 zł.

## **750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Poniesione wydatki administracyjne obejmują:

- ✓ realizację zadań zleconych przez Podlaski Urząd Wojewódzki – 81 086,59 zł, (dotacja z PUW pokryła część wydatków na kwotę 52 194,00 zł)
- ✓ funkcjonowanie Rady Gminy – 78 243,00 zł,
- ✓ utrzymanie Urzędu Gminy – 1 404 100,58 zł, w ramach wydatków bieżących finansowano: wynagrodzenia i pochodne (1 164 309,37 zł), inne wydatki osobowe (42 482,99 zł), zakupy materiałów i wyposażenia oraz środków żywności (75 928,35 zł), energii (18 558,61 zł), usług remontowych (1 114,00 zł) ubezpieczenia (2 897,00 zł), usług telefonicznych i dostępu do sieci Internet (11 365,44 zł) i innych usług niezbędnych do prawidłowej realizacji zadań przypisanych Urzędowi Gminy: konserwacje systemów komputerowych, usługi pocztowe, dostęp do serwerów i serwisów, obsługa bankowa itp. (87 444,82 zł),
- ✓ koszty zorganizowania referendum w sprawie lokalizacji lotniska – 16.014,63 zł.
- ✓ koszty komornicze poniesione w związku z egzekucją podatków – 379,88 zł.
- ✓ w ramach promocji gminy wydatkowano kwotę – 84 326,99 zł, środki zostały przeznaczone na: organizację dożynek gminnych, zakup nagród w konkursach, zakup koszulek i strojów sportowych,
- ✓ opłacono składki członkowskie na Lokalną Grupę Działania, dla Związku Gmin Wiejskich – 6 065,25 zł,
- ✓ koszty diet wypłacanych sołtysom – 17.960,00 zł,
- ✓ wynagrodzenia sołtysów za pobór podatków – 39.169,00 zł.
- ✓ podatek od nieruchomości – 123 000,00 zł,

## **751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY, KONTROLI I SĄDOWNICTWA**

Otrzymałą dotację w wysokości 881,00 zł z przeznaczeniem na prowadzenie rejestru wyborców wydatkowano na konserwację oprogramowania w wysokości 881,00 zł.

## **754 – BEZPIECZEŃSTWO I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

W ramach tego działu zostały poniesione wydatki na:

1. działalność OSP, na którą wydatkowano ogółem 133 412,99 zł. Kwota ta została wydatkowana na bieżące funkcjonowanie OSP (wypłatę ekwiwalentu za akcje gaśnicze, wynagrodzenia, pochodne do wynagrodzeń, badania okresowe członków OSP, remonty i przeglądy samochodów oraz sprzętu, ubezpieczenie samochodów i strażaków OSP, szkolenia dla członków OSP, zakup materiałów do remontu garażu OSP w Kuźnicy, zakup wyposażenia np.: odznaczeń, osprzętu ratowniczo – gaśniczego, bosaków, kołowrotu ratowniczego, narzędzi ratowniczych HOLIGAN, zestawu naprawczego do aparatów oddechowych, części do samochodów bojowych, opon, paliwa, akumulatorów samochodowych, węgla, energii.
2. przekazano środki na fundusz celowy – wsparcia Straży Granicznej zgodnie z art. 8 a ustawy z dnia 12 października 1990 r. o Straży Granicznej w wysokości 5 000,00 zł na zakup paliwa do eksploatacji pojazdów służbowych Placówki Straży Granicznej w Kuźnicy.
3. przekazano środki na fundusz celowy – wsparcia Państwowej Straży Pożarnej zgodnie z art. 19 g pkt.2, art. 19 h pkt. 1 i art. 19 i pkt. 2 ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 r. o Państwowej Straży Pożarnej w wysokości 5 000,00 zł na zakup kamery termowizyjnej oraz specjalistycznego sprzętu ratowniczo-gaśniczego na potrzeby Komendy Powiatowej PSP w Sokółce.
4. szkolenie z zakresu obrony cywilnej w kwocie – 560,00 zł,

## **757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

W ramach tego działu zabezpieczono środki na obsługę długu. Wydatkowano 35 714,37 zł.

## **801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Największy udział w łącznych wydatkach budżetowych gminy ma oświata i wychowanie – 27,37 %.

W ramach tego działu wydatkowano środki na:

- ✓ szkołę podstawową – 1 911 440,02 zł,

- ✓ przedszkole wraz z przekazanymi środkami dla miasta Sokółka na zwrot poniesionych wydatków na dzieci zameldowane w gminie Kuźnica a uczęszczające do przedszkola w Sokółce – 783 698,50 zł,
- ✓ gimnazjum – 852 381,24 zł,
- ✓ dowożenie uczniów do szkół – 342 407,11 zł,
- ✓ doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli – 2 982,50 zł,
- ✓ stołówka szkolna – 375 413,01 zł,
- ✓ fundusz socjalny dla nauczycieli emerytów – 45 613,00 zł,
- ✓ wydatki związane z wynagrodzeniami i innymi wydatkami osobowymi osób prowadzących obsługę księgową placówek oświatowych – 88 321,13 zł,

Najwięcej środków spożytkowano na wydatki bieżące: wynagrodzenia i ich pochodne oraz na tzw. rzeczówkę, czyli wydatki związane z zakupem węgla, energii, wody, materiałów i wyposażenia, publikacji, pomocy dydaktycznych, książek, usług: telekomunikacyjnych, asenizacyjnych, drobne remonty.

Źródłem środków na pokrycie utrzymania placówek oświatowych były:

- subwencja oświatowa – 2 798 366,00 zł,
- dotacje – 139 556,01 zł,
- środki własne – 1 464 932,42 zł.

Uwagę trzeba zwrócić również na to, że zgodnie ze zmianą w dniu 19 listopada 2009 r. art. 30a ustawy – Karta Nauczyciela organy prowadzące placówki oświatowe zostały zobligowane do przeprowadzenia analizy wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego oraz do wypłacenia nauczycielom jednorazowych dodatków uzupełniających wynikających z różnicy obliczonej zgodnie z art. 30a ust. 2. W wyniku przeprowadzonej analizy na terenie Gminy Kuźnica wydatki poniesione na wynagrodzenia nauczycieli w 2017 roku na poszczególnych stopniach awansu zawodowego należało wypłacić w 2018 roku tytułem jednorazowych dodatków uzupełniających kwotę 105 318,08 zł. Wypłata jednorazowych dodatków tzw. "14" wynikała z faktu, iż w 2017 roku nie wypłacono żadnych odpraw emerytalnych kadrze pedagogicznej, wypłacono mniej niż w poprzednich latach nagród jubileuszowych, nauczyciele korzystali z urlopów dla poratowania zdrowia. Należy zaznaczyć, iż nie wszystkie składniki wynagrodzeń faktycznie wypłacanych nauczycielom zgodnie z przepisami prawa włączane są do czynników które stanowią podstawę do wyliczenia jednorazowych dodatków uzupełniających.

## 851 – OCHRONA ZDROWIA

W ramach tego działu zostało wykonane:

1. Sfinansowano w ramach profilaktyki w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii :

Wydatki bieżące, na kwotę 67.983,78w skład których wchodzi:

- wynagrodzenie psychologa – 10.840,00 zł
- organizacja projektów w Bibliotece - „Z Biblioteki na Marsa”, „ Roboty atakują Bibliotekę” – 3.094 zł.
- dofinansowanie festynu z okazji dnia dziecka – 2.970,49 zł
- wynagrodzenia Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 4.700 zł
- artykuły spożywcze w ramach akcji żyj zdrowo i koszty szkolenia – 1.717,73 zł.
- organizacja Ferie zimowe 2017 GOKiS Kuźnica i Szkoła Podstawowa w Kuźnicy - 3.330,20 zł.
- organizacja Wakacje 2017 Przedszkole, Szkoła Podstawowa w Kuźnicy i GOKiS- 11.017,42 zł.
- organizacja Międzynarodowego Turnieju Tenisa Stołowego – 3.046,18 zł.
- projekt Umiem Pływać – 5.427,32 zł.
- wycieczka wolontariuszy, dofinansowanie działalności placówki wsparcia dziennego Caritas, rekolekcje – 3.840,44zł..
- Zgodnie z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie wszelkie dotacje udzielane organizacjom pozarządowym na realizację zadań gminy muszą być ogłaszane w formie konkursu. I tak w wyniku rozstrzygniętego konkursu:

- ✓ udzielono dotacji Caritas Archidiecezji Białostockiej na realizację zadania pn. „Świetlica środowiskowa w Gminie Kuźnica” w wysokości 20.000 zł,

2. sfinansowano w ramach profilaktyki zdrowotnej dotację dla Caritas Archidiecezji Białostockiej na realizację zadania pn. „Stacja opieki w Gminie Kuźnica” w wysokości 25.000 zł,

Dotacje zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem, w pełnej wysokości.

## **852 – POMOC SPOŁECZNA**

W ramach tego działu prowadzona była pomoc w różnych formach. Środki finansowe wydano na:

- ✓ opłatę za pobyt 3 osób w domach pomocy społecznej – 91.439,65 zł,
- ✓ przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – 511,60 zł,
- ✓ składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (27 osób)– 16.229,26 zł,
- ✓ zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne wyniosły 329.096,14 zł, z tego całą kwotę wydatkowano na świadczenia obligatoryjne, świadczenia fakultatywne i na składki na ubezpieczenie społeczne, zasiłek okresowy 105 rodzin, celowe i specjalne 37 rodziny, zdarzenia losowe 2 rodziny, sprawianie pogrzebu dla jednej osoby, oraz opłata za pobyt w schronisku dla jednej osoby
- ✓ zasiłki stałe dla 24 uprawnionych – 121.934,92 zł,
- ✓ funkcjonowanie GOPS kosztowało 241.357,99 zł, z czego kwota 73.324,17 zł pochodziła z dotacji celowej na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej,
- ✓ dożywianie – 123.227,20 zł, tą formą pomocy objęto 238 osób w tym 189 dzieci,
- ✓ prace społecznie użyteczne (5 osób) – 13.243,50 zł.

## **853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**

W ramach tego działu zrealizowane zostało wsparcie Warsztatu Terapii Zajęciowej w Sokółce dla 5 mieszkańców gminy Kuźnica w ogólnej kwocie – 10 664,00 zł.

## **854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

Na zadania z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej wydatkowano 169 951,01 zł, z tego na:

- ✓ funkcjonowanie świetlicy szkolnej – 107 998,47 zł,
- ✓ dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – 51 952,54 zł, z czego kwota 10 390,51 zł została pokryta z budżetu gminy,
- ✓ stypendium szkolne naukowe wypłacane w uczniom a realizowane z budżetu w wysokości 10 000,- zł.

## **855 – RODZINA**

Środki finansowe wydano na:

- ✓ wypłatę świadczeń oraz koszty obsługi świadczenia wychowawczego (500+) środki zlecone oraz własne – 2.544.940,55 zł,
- ✓ świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny, środki zlecone oraz własne – 1.089.950,12 zł,
- ✓ koszty związane z wydawaniem kart dużej rodziny – 152,76 zł,
- ✓ asystenta rodziny – 5.000,00 zł
- ✓ koszty związane z utrzymaniem dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej – 5.137,21 zł.
- ✓ organizacja spotkania wigilijnego dla podopiecznych ośrodka oraz Warsztatów Bożonarodzeniowych– 1 349,08 zł,

## **900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

Środki finansowe w tym dziale przeznaczono na wydatki:

- ✓ utylizacja zużytych tonerów – 162,13 zł,
- ✓ wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz odpis na ZFŚS pracownika zajmującego się gospodarką odpadami – 26 291,10 zł,
- ✓ prowizje sołtysom za inkaso opłaty – 935,00 zł,
- ✓ zakup materiałów i wyposażenia dotyczących gospodarki odpadami – 3 418,34 zł, w tym zakup programu do obsługi systemu 2 988,90 zł,
- ✓ koszty komornicze, serwis oprogramowania do obsługi opłaty za gospodarowanie odpadami oraz szkolenia z zakresu gospodarki odpadami – 5 742,32 zł,
- ✓ odbiór odpadów komunalnych – 223 495,20 zł,
- ✓ oczyszczanie gminy (odbiór odpadów z pasów drogowych i terenu gminy) – 89 882,00 zł,
- ✓ utrzymanie zieleni – 11 425,35 zł,
- ✓ wydatki na odłów i utrzymanie bezdomnych zwierząt w schronisku – 38 534,10 zł,
- ✓ zakup energii elektrycznej, konserwacja oświetlenia ulicznego i wykonanie oświetlenia przystanków – 138 240,96 zł,

- ✓ udzielona dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Kuźnicy – 298 526,79 zł,
- ✓ wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, inne wydatki osobowe oraz odpis na ZFŚS pracowników gospodarczych – 107 410,70 zł,
- ✓ koszty opracowania programu rewitalizacji gminy – 19 403,16 zł,
- ✓ zakup materiałów – 1 609,11 zł,
- ✓ monitorowanie zamkniętego składowiska w Cimaniach – 4 809,30 zł,
- ✓ transport rannych i martwych zwierząt – 10 129,64 zł,
- ✓ utylizacja martwych zwierząt – 3 731,23 zł,
- ✓ serwis kabin ToyToy – 2 192,40 zł,
- ✓ montaż ozdób świątecznych – 2 900,00 zł,
- ✓ dowóz żywności – 2 572,56 zł.

## **921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

Rok 2017 jest kolejnym rokiem, kiedy Gmina Kuźnica posiada dwie instytucje kultury:

1. Gminny Ośrodek Kultury i Sportu. Przekazana dotacja na działalność GOKiS zamknęła się kwotą 224 000,00 zł, co stanowi 100,00 % planu. Instytucja po rozliczeniu dotacji w 2018 roku zwróciła kwotę 37 409,53 zł
2. Biblioteka Publiczna Gminy Kuźnica. Środki przekazane w formie dotacji dla instytucji kultury zamknęły się kwotą 120.595,00 zł, co stanowi 100,00 % wykonania planu. Biblioteka po rozliczeniu dotacji zwróciła w 2018 kwotę 22 323,27 zł,  
Na koniec 2016 roku zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z w Bibliotece oraz w GOKiSnie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

W ramach tego działu przekazano również dotację celową dla Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego na renowację zabytku architektonicznego na terenie Białorusi. ZGWWP wykorzystał przekazaną dotację w kwocie 1.081,00 zł.

## **926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT**

W ramach tego działu zostały zrealizowane zadania:

1. „Pogranicze Kuźnica – Sport bez granic”. Udzielono dotacji Stowarzyszeniu Ludowy Klub Sportowy Pogranicze w wysokości 67 000,00 zł  
Środki zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem w pełnej wysokości.

## **WYDATKI NA ZADANIA INWESTYCYJNE**

W budżecie Gminy na rok 2017 na realizację wydatków majątkowych przeznaczono kwotę 4.094.294 zł, którą w trakcie roku zmieniono ustalając ostatecznie plan wydatków na kwotę 3.281.770 zł. Wydatkowano w trakcie roku 2.561.781,95 zł.

### **ZAKUPY INWESTYCYJNE I DOTACJE NA ZADANIA INWESTYCYJNE**

- ✓ Zakup urządzenia wodno-kanalizacyjnego – 2 500,00 zł (Rozdział 01010)
- ✓ Zakup zamiatarki – 14 944,50 zł, kosiarki bijakowej – 21 894,00 zł (Rozdział 60016)
- ✓ Zakup trzech wiat przystankowych na łączną kwotę – 15 400 zł, w tym jedna w ramach funduszu soleckiego (Rozdział 60016)
- ✓ Wydatki związane z nabyciem na rzecz gminy działek 271/4 i 853/5 - 3.278,20 zł (Rozdział 70005)
- ✓ Dotacja dla OSP Kuźnica na zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego w kwocie 567 500,00 zł, w styczniu 2018 roku zwrócono 132 781,00 zł (Rozdział 75412)
- ✓ Dotacja dla OSP Saczkowce na zakup motopompy pożarniczej w kwocie 500,00 zł (Rozdział 75412)
- ✓ Dotacja dla OSP Starowlany na zakup motopompy pożarniczej w kwocie 500,00 zł (Rozdział 75412)

Dotacja przekazana dla Starostwa Powiatowego w Sokółce na „Opracowanie dokumentacji na przebudowę ciągu komunikacyjnego dróg powiatowych o Nr 1264B od drogi krajowej nr 19 – Kruglany – Czuprynowo – Czepiele – Klimówka – Nomiki – Zaścicze – do drogi Nr 1265B na terenie gmin Sokółka i Kuźnica” w kwocie 91.000,00 zł została zwrócona przez Starostwo.

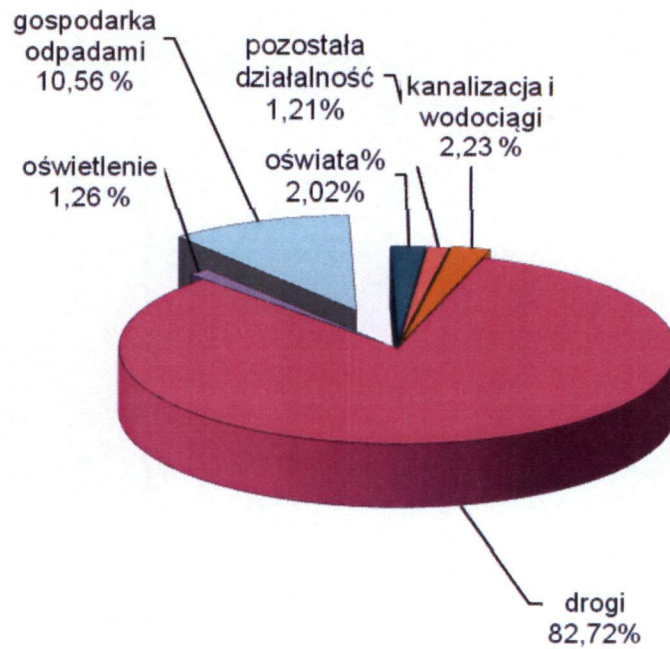


## WYDATKI NA ZADANIA INWESTYCYJNE

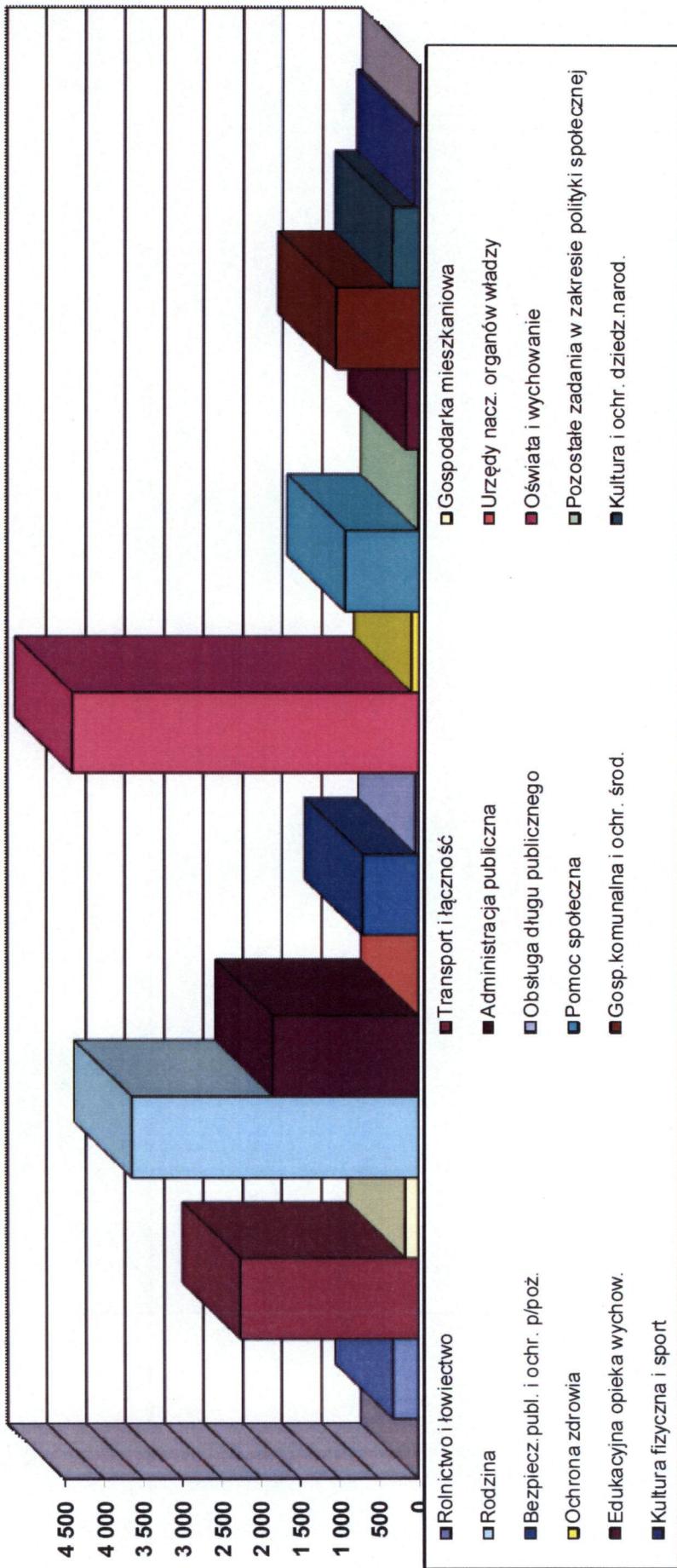
Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego i jego lokalizacja	Plan po zmianach	Wykonanie na 2017 r.
<b>01010</b>	<b>Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</b>	<b>55 000</b>	<b>46 500,00</b>
	BUDOWA ODCINKA SIECI WODOCIĄGOWEJ NA UL. SPÓŁDZIELCZEJ I UL. GRODZIENSKIEJ W MIEJSCOWOŚCI KUŹNICA	30 000	29 984,20
	DOKUMENTACJA TECHNICZNA ODCINKA SIECI WODOCIĄGOWEJ KUŚCIŃCE - ZAJZDRA	25 000	16 515,80
<b>60014</b>	<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>62 728</b>	<b>0,00</b>
	PRZEBUDOWA DROGI POWIATOWEJ NR 1264B NA ODCINKU WOLKUSZE -DROGA KRAJOWA NR 19-ŁOSOŚNA -CZUPRYNOWO	62 728	0,00
<b>60016</b>	<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>1 979 977</b>	<b>1 814 995,25</b>
	DOKUMENTACJA TECHNICZNA BUDOWY KANALIZACJI DESZCZOWEJ Z ULICY GRODZIENSKIEJ I GRANICZNEJ W KUŹNICY	6 000	4 000,00
	DOKUMENTACJA TECHNICZNA BUDOWY KANALIZACJI DESZCZOWEJ Z ULICY POGODNEJ, WICHROWEJ I SŁONECZNEJ W KUŹNICY	6 000	4 000,00
	DOKUMENTACJA TECHNICZNA BUDOWY KANALIZACJI DESZCZOWEJ Z ULICY SPORTOWEJ W KUŹNICY	8 000	7 000,00
	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 103652B KUŹNICA-CZUPRYNOWO	1 804 977	1 794 995,25
	AKTUALIZACJA DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ NA PRZEBUDOWĘ ULIC ROLNEJ I POGODNEJ NA ODCINKU OD UL. NOWODZIELSKIEJ DO UL. POLNEJ W M. KUŹNICA	5 000	5 000,00
	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ W MIEJSCOWOŚCI KOWALE	150 000	0,00
<b>80104</b>	<b>Przedszkola</b>	<b>50 000</b>	<b>0,00</b>
	DOKUMENTACJA PROJEKTOWA DOTYCZĄCA „BUDYNKU PRZEDSZKOLA PUBLICZNEGO W M. KUŹNICA WRAZ Z ZAGOSPODAROWANIEM TERENU”	50 000	0,00
<b>90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	<b>260 700</b>	<b>27 200,00</b>
	OPRACOWANIE PROJEKTU TECHNICZNEGO ORAZ BUDOWA PUNKTU SELEKTYWNEJ ZBIÓRKI ODPADÓW KOMUNALNYCH (PSZOK)	260 700	27 200,00
<b>90015</b>	<b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>31 062</b>	<b>12 050,00</b>
	PRZEBUDOWA OŚWIETLENIA ULICZNEGO W MIEJSCOWOŚCIACH KRUGLANY, MIELESZKOWCE PAWŁOWICKIE I MIELESZKOWCE ZALESIAŃSKIE	12 062	12 050,00
	OPRACOWANIE DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ NA BUDOWĘ OŚWIETLENIA ULICZNEGO W ULICACH: SOKÓLSKIEJ, PL. 1-000 LECIA PP, GRANICZNEJ I GRODZIENSKIEJ W M. KUŹNICA	19 000	0,00
<b>90095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>30 000</b>	<b>29 520,00</b>
	BUDOWA INSTALACJI WYKORZYSTUJĄCYCH ODNAWIALNE ŹRÓDŁA ENERGII NA TERENIE GMINY KUŹNICA	30 000	29 520,00
<b>RAZEM</b>		<b>2 469 467</b>	<b>1 930 265,20</b>

Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych zawarte jest w tabeli, natomiast prezentowany poniżej układ graficzny przedstawia planowane główne kierunki inwestowania w 2017 roku.

## KIERUNKI INWESTOWANIA



Szczegółowe wykonanie wydatków zawarte jest w tabeli Nr 2 do sprawozdania, natomiast poniżej prezentowane jest wykonanie poszczególnych zadań (według działów klasyfikacji budżetowej) w układzie graficznym. Dane do sporządzenia poniższego wykresu przyjęto z dokładnością do 1 tysiąca złotych.



### **III. ZAKŁADY BUDŻETOWE**

W roku 2017 zadania wynikające z budżetu gminy były realizowane w ramach zakładu budżetowego


#### **KOMUNALNY ZAKŁAD BUDŻETOWY (wg Rb-30S)**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan po zmianach</b>	<b>Wykonanie na 31.12.2017 r.</b>
<b>STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH POCZĄTEK OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO</b>	<b>- 116 378</b>	<b>-116 377,83</b>
<b>PRZYCHODY:</b>	<b>1 689 654</b>	<b>1 938 513,89</b>
1. wpływy z usług	1 368 770	1 281 634,32
2. dotacja przedmiotowa z budżetu	317 384	298 526,79
3. pozostałe odsetki	3 500	4 742,01
4. odpisy amortyzacyjne		353 592,59
5. inne zwiększenia		18,18
<b>KOSZTY:</b>	<b>1 619 806</b>	<b>1 931 928,44</b>
1. wynagrodzenia osobowe	752 878	752 840,22
2. dodatkowe wynagrodzenie roczne	48 542	48 519,34
3. składki na ubezpieczenia społeczne	124 128	124 095,81
4. składki na FP	10 215	10 195,55
5. wynagrodzenia bezosobowe	15 035	15 034,02
6. zakup materiałów i wyposażenia	451 342	404 486,46
7. zakup energii	71 120	71 094,40
8. zakup usług zdrowotnych	1 260	1 212,00
9. zakup usług pozostałych	71 695	71 231,36
10. opłaty z tytułu zakupu usł. telekomunikacyjnych	2 823	2 734,79
11. podróże służbowe krajowe	15	15,00
12. różne opłaty i składki	36 227	36 137,09
13. ZFŚS	21 343	21 343,00
14. pozostałe podatki na rzecz budżetów jst	10 776	10 771,46
15. pozostałe odsetki	70	61,70
16. szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	777	777,00
17. składki na fundusz emerytur pomostowych	1 560	1 555,39
18. odpisy amortyzacyjne		353 592,59
19 inne zmniejszenia		6 231,26
<b>STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO</b>	<b>- 46 530</b>	<b>- 109 792,38</b>

Sytuacja finansowa ZGKiM w Kuźnicy jest trudna, prowadzone są działania które powinny w niezbyt odległym czasie ją poprawić. Zmieniła się struktura zobowiązań wymagalnych, na koniec 2017 roku to w większości odprawy emerytalne dla pracowników, którzy odeszli z pracy z końcem roku.

Reasumując, należy stwierdzić, że przyjęte zadania były realizowane zgodnie z uchwałami Rady Gminy, nie naruszono przepisów o dyscyplinie budżetowej.

Niniejsze sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Kuźnica za 2017 rok stanowi wypełnienie wymogów art. 267 ustawy o finansach publicznych i jest przedstawiane Radzie Gminy w celu oceny realizacji budżetu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku celem zaopiniowania.

  
Wójt  
mgr inż. Paweł Mikłasz

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY  
FINANSOWEJ, W TYM O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ  
ZA 2017 ROK.**

L.p.	Wyszczególnienie		Plan na 01.01.2017 r	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2017 r.	% wykonania
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>		<b>15 836 135</b>	<b>14 946 705</b>	<b>15 154 308,02</b>	<b>101,39</b>
	<i>1a</i>	<i>dochody bieżące</i>	<i>13 744 985</i>	<i>14 755 684</i>	<i>14 882 985,22</i>	<i>100,86</i>
	<i>1b</i>	<i>dochody majątkowe, w tym</i>	<i>2 091 150</i>	<i>191 021</i>	<i>271 322,80</i>	<i>142,04</i>
	w tym	ze sprzedaży majątku	35 000	35 000	42 572,00	121,63
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem, z tego:</b>		<b>17 728 754</b>	<b>17 952 717</b>	<b>16 086 322,98</b>	<b>89,60</b>
	<i>2a</i>	<i>wydatki bieżące, w tym:</i>	<i>13 634 294</i>	<i>14 670 947</i>	<i>13 524 541,03</i>	<i>92,19</i>
	w tym	<i>na wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	5 606 784	5 791 592	5 308 607,11	91,66
		<i>związane z funkcjonowaniem organów JST</i>	1 445 922	1 532 865	1 482 343,58	96,70
		<i>z tytułu gwarancji i poręczeń</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>wydatki bieżące na obsługę długu</i>	65 000	40 000	35 714,37	89,29
		<i>wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>2b</i>	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>4 094 460</i>	<i>3 281 770</i>	<i>2 561 781,95</i>	<i>78,06</i>
	w tym	<i>wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp</i>	1 957 748	1 887 705	1 809 995,95	95,88
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu (1 - 2)</b>		<b>- 1 892 619</b>	<b>- 3 006 012</b>	<b>- 932 014,96</b>	<b>31,00</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>		<b>2 300 000</b>	<b>3 416 012</b>	<b>2 877 610,91</b>	<b>84,24</b>
	4a	<i>kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych</i>	2 300 000	2 791 012	1 791 012,00	0,00
	4b	<i>Wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp</i>	0,00	625 000	1 086 598,91	173,86
	w tym	<i>wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego</i>	0,00	215 000	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Rozchody budżetu</b>		<b>407 381</b>	<b>410 000</b>	<b>410 000</b>	<b>100,00</b>
	w tym	<i>rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych</i>	407 381	410 000	410 000	100,00

Zakończono realizację prawie wszystkich założonych na 2017 rok przedsięwzięć w tym przebudowy drogi gminnej Kuźnica-Czuprynowo.

Na realizację zadania polegającego na Przebudowie drogi powiatowej nr 1264 B na odcinku Wołkusze – droga krajowa nr 19 – Łosośna – Czuprynowo” w 2017 roku zostało rozpisanych 5 przetargów nieograniczonych, pozostały one bez rozstrzygnięcia ponieważ na realizację zadania nie wpłynęła żadna oferta. Dopiero postępowanie przeprowadzone w 2018 roku pozwoli na zrealizowanie tej inwestycji. Koszt zadania wzrósł ogromnie i w związku z tym dofinansowanie ze środków PROW zmniejszyło się z ponad 60 % do niespełna 20% kosztów zadania.



WOUT  
mgr inż. Paweł Mikulski