

Sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków budżetowych Gminy Szudziałowo za 2010 rok

Budżet gminy na 2010 rok przyjęty został uchwałą Rady Gminy Nr XXVIII/149/09 z dnia 30 grudnia 2009 roku.

Niniejsze sprawozdanie zgodnie z wymogami art. 232 ustawy o finansach publicznych, jest przedstawiane Radzie Gminy jako organowi stanowiącemu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

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

- 1) Planowane dochody budżetowe **16.064.057 zł**
- 2) Planowane wydatki budżetowe **18.064.057 zł**
- 3) Deficyt budżetu w wysokości 2.000.000 zł planowano pokryć przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów.

Regionalna Izba Obrachunkowa Uchwałą Nr II-0032-57/10 wydała pozytywną opinię w sprawie możliwości sfinansowania deficytu planowanego przez Gminę Szudziałowo na 2010 rok.

W trakcie roku budżet ulegał zmianom na zasadach wynikających z ustawy o finansach publicznych, dokonano ich w oparciu o:

1. Uchwałę Rady Gminy Nr XXIX/154/10 z dnia 5.03.2010r.
2. Uchwałę Rady Gminy Nr XXX/158/10 z dnia 6.04.2010r.
3. Uchwałę Rady Gminy Nr XXXII/174/10 z dnia 29.06.2010r.
4. Uchwałę Rady Gminy Nr XXXIV/181/10 z dnia 26.08.2010r.
5. Uchwałę Rady Gminy Nr XXXVI/196/10 z dnia 29.10.2010r.
6. Uchwałę Rady Gminy Nr III/6/10 z dnia 30.12.2010r.
7. Zarządzenie Wójta Nr 140/10 z dnia 26.02.2010r.
8. Zarządzenie Wójta Nr 143/10 z dnia 31.03.2010r.
9. Zarządzenie Wójta Nr 153/10 z dnia 31.05.2010r.
10. Zarządzenie Wójta Nr 156/10 z dnia 30.06.2010r.
11. Zarządzenie Wójta Nr 166/10 z dnia 31.08.2010r.
12. Zarządzenie Wójta Nr 172/10 z dnia 23.09.2010r.
13. Zarządzenie Wójta Nr 174/10 z dnia 30.09.2010r.
14. Zarządzenie Wójta Nr 178/10 z dnia 29.10.2010r.
15. Zarządzenie Wójta Nr 182/10 z dnia 30.11.2010r.
16. Zarządzenie Wójta Nr 183/10 z dnia 30.11.2010r.
17. Zarządzenie Wójta Nr 10/10 z dnia 31.12.2010r.

Zmiany powyższe podyktowane zostały:

- Pismem z MF w sprawie określenia ostatecznej kwoty subwencji oświatowej przeznaczonej na wydatki w zakresie oświaty i wychowania.

- Wprowadzono środki z tytułu dotacji celowej przeznaczonej na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na pokrycie kosztów postępowania.

- Wprowadzono środki przeznaczone na dofinansowanie świadczeń w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

- Zwiększono dotację na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na wypłatę dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku.
- Wprowadzono środki na zapewnienie gotowości bojowej dla jednostek OSP w Zubrzycy Wielkiej i Szudziałowie należących do Krajowego Systemu Ratownictwa.
- Wprowadzono do budżetu dotację z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych skierowaną na poprawę dróg dojazdowych do pól na terenie gminy
- Wprowadzono środki z tytułu dotacji na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”
- Wprowadzono dotację na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu „Wyprawka szkolna”
- W związku ze złożonym wnioskiem z budżetu państwa dofinansowano zakup pomocy dydaktycznych w ramach programu „Radosna szkoła” – szkoła w Babikach
- Wprowadzono także środki na świadczenie usług społecznych przy realizacji Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich, pochodzących w całości z pożyczki Banku Światowego.
- Wprowadzono środki z dotacji na realizację projektu w ramach programu operacyjnego „Kapitał ludzki”

Zmiany dochodów spowodowały również zwiększenie wydatków w odpowiednich działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej.

W efekcie dokonanych zmian, ostateczne planowane wielkości budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2010 roku przedstawiały się następująco:

Planowane dochody budżetowe 12.457.743 zł.

Planowane wydatki budżetowe 16.037.905 zł.

Planowany deficyt w kwocie 3.580.162 zł planuje się pokryć przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów długoterminowych.

Kwota długu z tytułu kredytów i pożyczek wynosi 5.633.231 zł i stanowi 64,77 % wykonanych dochodów budżetowych za 2010 rok.

REALIZACJA DOCHODÓW

Dochody budżetowe zrealizowane zostały w kwocie 8.698.273,21 zł, co stanowi 69,80 % planu. Struktura dochodów budżetowych przedstawiała się następująco:

1. Subwencje - 41 %
2. Podatki i opłaty lokalne – 28 %
3. Udziały w podatku dochodowym – 6 %
4. Dotacje celowe na zadania zlecone, własne i powierzone – 21 %
5. Dochody ze sprzedaży składników majątkowych – 1 %
6. Dotacje inwestycyjne – 3 %

Dochody jednoznacznie wskazują, iż największy udział stanowią subwencje, dopiero w następnej kolejności są dochody własne z tytułu podatków i opłat lokalnych. Największą jest subwencja oświatowa, a ta jest źródłem finansowania mającym określone przeznaczenie. To dochody własne, którymi samorząd może dowolnie dysponować mogą być skierowane na zadania inwestycyjne. Szereg zadań inwestycyjnych jak też zwiększona liczba jednostek budżetowych gminy, które trzeba utrzymać spowodowały, że na wydatki inwestycyjne i bieżące zaciągnięto kredyty. Wysokość zadłużenia na 31.12.2009 r. kształtowała się na poziomie 2.948.131 zł co stanowiło 31,85% zrealizowanych dochodów budżetowych. Wysokość zadłużenia na 31.12.2010 r. wynosi 5.633.931 zł i kształtuje się na poziomie 64,77 % wykonanych dochodów budżetowych.

010 „Rolnictwo i łowiectwo”

Wykonanie dochodów w tym dziale to dotacja w wysokości 428.381,15 zł z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych. Środki zostały przeznaczone na zwrot podatku akcyzowego oraz na pokrycie kosztów postępowania w zakresie przyznania środków. Dochody z tytułu wpłat za przyłącza wodociągowe mieszkańców wykonane są w kwocie ujemnej, oznacza to, że wpłat nie dokonano natomiast były zwroty kwot, które wpłacono w roku poprzednim.

020 „Leśnictwo”

Uzyskane opłaty za dzierżawę obwodów łowieckich wyniosły 2.801,60 zł, które dokonują bezpośrednio koła łowieckie oraz Starostwo Powiatowe z tytułu rozliczenia przez Regionalną Dyрекcję Lasów.

600 „Transport i łączność”

W dziale tym budżet zasilila dotacja z terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w wysokości 200.000 zł wykorzystana na modernizację drogi gminnej stanowiącej dojazd do pól rolników, położonej w obrębie wsi Szudziałowo, Nowinka, Biały Ług. Zadanie to wykonane było w roku 2009, natomiast rozliczenie i przekazanie dotacji nastąpiło na początku roku 2010. Dochód w wysokości 10.000 zł, to darowizna od firmy Martifer z Gliwic na modernizację infrastruktury drogowej. Inne dochody to wpływ refundacji z PUP za rok poprzedni pracowników zatrudnionych z robót publicznych, kwota - 1.323,66 zł.

W planie finansowym Zakładu nie przewidywano dochodów ze sprzedaży produkowanych elementów, jednakże niewielka ich część została sprzedana za kwotę 4.151,22 zł po cenach ustalonych Zarządzeniem Nr 177/10 Wójta Gminy z dnia 14 października 2010 r.

700 „Gospodarka mieszkaniowa”

Dochody z tego działu wynoszą 154.297,02 zł i wykonane zostały w 87 %, na które składają się wpływy z najmu, dzierżawy, wieczyste użytkowanie gruntów i sprzedaży składników majątkowych. Na podstawie ogłaszanych i przeprowadzanych przetargów dokonano sprzedaży 2 działek o pow.0,15 ha – drogi, 17 działek o pow. 2,8911ha niezabudowanych, 2 działki o pow.0,1345 ha jednorodzinne budownictwa, 1 działka o pow. 0,10 ha tereny zieleni. Dochody uzyskane ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 125.903,60 zł.

710 „Działalność usługowa”

Uzyskane dochody własne w tym dziale w wysokości 22.000 zł, to darowizna pieniężna od firmy Martifer, przyjęta do budżetu na podstawie podpisanej umowy darowizny.

750 „Administracja publiczna”

Uzyskane dochody własne w tym dziale w wysokości 921,31 zł, to opłaty za czynności administracyjne, na promocję gminy wpłynęło 2.270 zł.

Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wydawanie dowodów osobistych, prowadzenia USC i ewidencji ludności wpłynęła dotacja w kwocie 59.000 zł.

Na przeprowadzenie spisu rolnego, jako zadanie zlecone budżet zasilila dotacja w kwocie 15.464,61 zł.

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

Za sporządzenie i aktualizację stałego spisu wyborców do budżetu wpłynęła dotacja celowa w wysokości 592 zł.

Na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP wpłynęła dotacja w kwocie 11.296 zł, z przeznaczeniem na doposażenie lokali, diety członkom komisji, zakup materiałów biurowych, delegacje pracownikom biorącym udział w szkoleniu z zakresu wyborów. Na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rad gmin, powiatów, wójtów wpłynęła dotacja w kwocie 18.030 zł, z przeznaczeniem na doposażenie lokali, diety członkom komisji, zakup materiałów biurowych, delegacje pracownikom biorącym udział w szkoleniu z zakresu wyborów, obsługę informatyczną obwodowych komisji wyborczych.

754 „Bezpieczeństwo publiczne”

Dochody jakie wpłynęły w tym dziale to dotacja w wysokości 8.200 zł jednostkom OSP Szudziałowo i Zubrzyca Wielka, pozostających w Krajowym Systemie Ratownictwa z przeznaczeniem na zakup sprzętu. Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 35.000 zł przeznaczona na zakup sprzętu.

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

Dochody w tym dziale stanowią największą pozycję w dochodach własnych gminy, składają się z podatków i opłat lokalnych. Ogółem uzyskano dochody w kwocie 1.973.747,96 zł co stanowi 95 % planu. W rozdziale 75615 płatnikami podatków są jednostki organizacyjne i osoby prawne. Tutaj największym kwotowo jest podatek leśny, który wpłynął w wysokości 284.589 zł. Płatnikami są Nadleśnictwo Supraśl i Krynki, zarządzające lasami położonymi na terenie gminy. Podatek od nieruchomości wpłynął w kwocie 243.959,40 zł, podatek rolny w wysokości 71.200 zł, zaległości na koniec roku nie wystąpiły. Wpływ podatku od środków transportu to kwota 17.375 zł.

Następna pozycja dochodów, to dochody z tytułu podatków od osób fizycznych umieszczonych w rozdziale 75616. Wpływy podatku rolnego wyniosły 452.359,20 zł i są największymi wśród dochodów podatkowych, choć wystąpiły zaległości w kwocie 32.456,79 zł. Następne wpływy to podatek od nieruchomości w kwocie 210.125,68 zł, zaległości w kwocie 21.918,53 zł. Podatek leśny wpłynął w kwocie 18.242,33 zł, zaległości wystąpiły w wysokości 1.524,16 zł. Pracownicy księgowości podatkowej podejmują działania egzekucyjne poprzez wysyłanie upomnień po każdej racie podatku oraz kierowanie do egzekucji komorniczej. Działania te przyczyniają się do wzrostu dyscypliny wśród podatników, którzy unikają płacenia podatków. Umorzono podatek w kwocie 416 zł.

Skutkiem obniżenia górnych stawek podatkowych, ogłoszonych przez GUS, w podatku od nieruchomości osób fizycznych jest kwota 24.701,18 zł.

Skutkiem zwolnienia z podatku od nieruchomości budynków i budowli będących własnością samorządu na podstawie uchwały z 2006 roku – jest kwota 444.588 zł.

Szacując wielkości zamierzonych wpływów podatkowych przyjęto uchwalone stawki podatkowe, dokonane wymiary przy zastosowaniu realnego procentu wpływu.

Cena 1 g żyta posłużyła za podstawę do naliczenia podatku rolnego, wynosiła 34,10 zł wg GUS i jest niższa od ubiegłorocznej o 21,70 zł, co skutkuje zmniejszonymi wpływami do budżetu podatku rolnego.

Podatek leśny jest drugim co do wielkości źródłem dochodu wśród dochodów podatkowych. Na przestrzeni lat nigdy nie obniżano ceny 1m³ drewna stanowiącego podstawę wymiaru podatku leśnego, która w 2010 roku wyniosła 136,54 zł.

Oprócz głównych podatków lokalnych na dochody gminy składają się wpływy z tytułu innych opłat, które kwotowo stanowią niewielki procent ogółu dochodów. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – płacone w formie karty podatkowej wykonano w kwocie 1.887,08 zł, od spadków i darowizn kwota – 14.782 zł, zaś od czynności cywilnoprawnych kwota – 29.230 zł. Podatki te gmina otrzymuje za pośrednictwem urzędów skarbowych, czyli samorząd nie ma wpływu na ich wysokość.

Bardzo istotną pozycję dochodów budżetu stanowią udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych otrzymywane z budżetu państwa. W opisywanym okresie uzyskano dochody w kwocie 514.349.66 zł.

Dochody z wydawanych przez gminę zezwoleń na sprzedaż alkoholu są zrealizowane zostały w wysokości 26.528,24 zł, natomiast z opłaty skarbowej w wysokości 16.188,05 zł.

758 „Różne rozliczenia”

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

- Część oświatowa subwencji ogólnej 2.136.897 zł
- Część wyrównawcza subwencji ogólnej 1.400.048 zł

Korekta sprawozdania Rb-PDP za rok 2008 miała wpływ na zmniejszenie subwencji wyrównawczej o kwotę 193.638 zł w grudniu 2010 roku, co spowodowało mniejsze wykonanie dochodów, mające odbicie we wskaźniku zadłużenia gminy.

801 „Oświata i wychowanie”

W tym dziale mieszczą się dochody z tytułu dotacji na zadania własne:

- sfinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkole, w ramach Rządowego Programu wspierania, w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, w klasach I-II szkół podstawowych. Z programu „Radosna szkoła” dotację w wysokości 5.000 zł otrzymała szkoła podstawowa w Babikach..

Ponadto w dziale tym wpłynęła kwota zwrotu za prace interwencyjne z biura pracy, za rok poprzedni w wysokości 1.985,49 zł za osoby zatrudnione do dowożenia uczniów.

852 „Pomoc społeczna”

GOPS w Szudziałowie od maja 2004 r. realizuje ustawę z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych. W ramach ustawy o świadczeniach rodzinnych wypłacane są zasiłki rodzinne i dodatki do zasiłków rodzinnych oraz świadczenia pielęgnacyjne i dodatki pielęgnacyjne. Od września 2005r ośrodek realizuje ustawę o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej, w ramach wymienionej ustawy wypłacane były zaliczki alimentacyjne. Ustawa mówi, że dłużnik alimentacyjny jest zobowiązany do zwrotu organowi właściwemu wierzyciela należności w wysokości zaliczek wypłaconych osobie uprawnionej, powiększonej o 5 %. 50 % zwracanej kwoty stanowi dochód własny gminy, pozostałe 50% tej kwoty stanowi dochód budżetu państwa.

Od października 2008r. obowiązuje ustawa o wypłacie uprawnionym świadczeń alimentacyjnych. Dłużnik alimentacyjny zobowiązany jest do zwrotu należności w wysokości wypłaconych świadczeń, łącznie z ustawowymi odsetkami. 60% kwoty należności plus odsetki trafia do budżetu państwa, 20 % jest dochodem gminy wierzyciela a 20% dochodem gminy dłużnika. Wyegzekwowanie przez komornika zaległości z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego wynosi 11.329,17 zł. Powstałe zaległości z tytułu wypłaty zaliczki i funduszu alimentacyjnego wynoszą 64.705,92 zł stanowią dochód samorządu, jednakże z uwagi na bezskuteczność egzekucji komorniczej nie wpłynęły na rachunek gminy.

Przekazane do budżetu gminy dotacje na zдания zlecone i własne przeznaczone były na:

- świadczenia rodzinne, zaliczkę i fundusz alimentacyjny – 828.936 zł
- zasiłki i pomoc w naturze – 101.820,80 zł
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – 59.200 zł
- dożywianie uczniów i osób potrzebujących – 69.233 zł
- składki na ubezpieczenie zdrowotne – 468 zł

Od 2008 roku gmina realizuje program Poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich. Na ten cel budżet zasilila dotacja w wysokości 18.148,60 zł, jako ostatecznie rozliczenie zadania trwającego w 2009 roku, wykonywanego przez klub sportowy „Sudovia”. Realizowano też inne projekty w ramach PIS, na które otrzymaliśmy dotację w kwocie 15.246,91 zł.

853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”

Do planu dochodów wprowadzono środki na dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, pochodzące z Europejskiego Funduszu Społecznego. W programie tym realizowany był projekt „Klub Seniora”, na który wpłynęła dotacja w wysokości 50.000 zł.

Drugi realizowany projekt w ramach Kapitału Ludzkiego, to projektu systemowy „W GRUPIE SIŁA”, z dotacji w kwocie 50.667,54 zł.

854 „ Edukacyjna opieka wychowawcza”

Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym to zadanie własne gminy, na które wpłynęła dotacja w wielkości 61.672,50 zł.

900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Zadania z zakresu rozprowadzania wody, oczyszczania ścieków oraz innych usług komunalnych wykonuje Zakład Gospodarki Komunalnej, który w 2010 roku działał w formie jednostki budżetowej.

Sprzedaż wody w 2010 roku wyniosła 58.384 m³, z czego z hydroforni Horczaki – 2.081 m³, z hydroforni Babiki – 20.573 m³, a z hydroforni Szudziałowo 35.730 m³. Cena sprzedaży 1 m³ wody nie zmieniła się od kilku lat i wynosiła w 2010 r. - 1,90 zł brutto.

Oczyszczalnia ścieków w Szudziałowie przyjęła do oczyszczenia 12.100 m³ ścieków pochodzących z kanalizacji lokalnej oraz 1.025 m³ z przywożonych wozem asenizacyjnym ścieków komunalnych od mieszkańców gminy. Cena oczyszczenia 1 m³ ścieków również nie uległa zmianie od kilku lat i wynosiła w 2010 r. - 2,95 zł brutto.

W związku ze zmianą, od 1 stycznia 2011 r., opodatkowania usług rozprowadzania wody i oczyszczania ścieków podatkiem VAT z 7 % na 8 % , ceny brutto wzrosły odpowiednio: wody o 0,02 zł i ścieków 0,03 zł.

Posiadając odpowiedni sprzęt Zakład kontynuował działania w kierunku konserwacji, remontów i budowy dróg gminnych i powiatowych. Dochody z tytułu usług zaplanowano w budżecie na 2010 rok w wysokości 3.755.000 zł, jednak nie udało się zrealizować tak wysokich dochodów, zrealizowana kwota to 851.129,81 zł. W trakcie roku Uchwałą Rady kilkakrotnie zmniejszono plan dochodów, który na koniec roku wynosił 2.075.000 zł.

Po przystąpieniu do przetargów w Powiatowym Zarządzie Dróg w Sokółce uzyskano zlecenie na bieżącą konserwację dróg powiatowych. Realizując to zlecenie, bieżącej konserwacji poddane zostały wszystkie drogi powiatowe o długości 55 km i wszystkie drogi gminne o nawierzchni zwirowej. Ponadto dokonano remontu kapitalnego drogi od szosy do Nadleśnictwa i od szosy do wsi Poczopek.

Zakład jako podwykonawca zrealizował remont drogi Zubrzyca Mała – kol. Minkowce o długości 1470 mb oraz zawarł drugą umowę na podwykonawstwo na drogę Usnarz Górny – Minkowce o długości 1400 mb, z terminem zakończenia do dnia 31.03.2011 r.

W okresie styczeń – marzec 2010 Zakład zajmował się zimowym utrzymaniem dróg powiatowych i gminnych. W miesiącu grudniu 2010 roku ponownie ruszyła akcja zimowego utrzymania dróg. Obfite opady śniegu zaangażowały ponownie cały posiadany sprzęt, który pracował na okrągło. Kosztem wielu godzin pracy, także w soboty i niedziele utrzymano ciągłą przejezdność wszystkich dróg. Do odśnieżania użyto nie tylko specjalistycznego sprzętu, ale również wszystkie posiadane maszyny: ciągniki, koparko – ładowarki, ładowarkę jak też wóz strażacki z doczepianym pługiem. Po zimowej akcji sprzęt wymagał remontu, szczególnie ładowarka HANOMAG / remont silnika i osprzętu/. Większość remontów wykonano we własnym zakresie, zakupując tylko niezbędne części.

W II półroczu 2010 roku Zakład kontynuował budowę wodociągu we wsiach Słoja i Knyszewicze. Roboty zostały zakończone 13 grudnia 2010 r.

Należności z tytułu dochodów budżetowych za 2010 rok wyniosły 1.148.615,45 zł, z czego na konto bankowe Zakładu wpłynęło do końca roku 860.066,97 zł.

Według stanu na 31 grudnia 2010 r. dłużnicy nie opłacili faktur na sumę 288.066,90 zł, a kwota 32,42 zł stanowi przedpłatę na poczet opłat za wodę w I kwartale 2011 roku.

Wykonanie dochodów własnych w rozdziale 90095 Pozostała działalność wynosi 25.731,78 zł, na które składają się dochody z czynszów najmu i wpływy z usług. Płatnikami za najem pomieszczeń gminnych są: Nadleśnictwo Krynki, Telekomunikacja Polska S.A. i osoby fizyczne.

926 „Kultura fizyczna i sport”

W dziale tym planowane do pozyskania środki na budowę hali sportowej to kwota 2.040.000 zł, ze środków pozabudżetowych, w tym z Ministerstwa Sportu i Turystyki kwota 600.000 zł. Środki z MS wpływają do budżetu na podstawie przedstawionych faktur przesyłanych po otrzymaniu od wykonawcy. Kwota jaka wpłynęła to 61.866,34 zł.

REALIZACJA WYDATKÓW

Wydatki zrealizowane zostały w kwocie 12.057.116,32 zł, są pochodną uzyskanych dochodów, których dokonano w oparciu o plan finansowy zadań zawartych w uchwale budżetowej. Zadania wykonywane przez Gminę wynikają z ustawy o samorządzie gminnym i są realizowane przez Urząd Gminy i inne jednostki organizacyjne, a także podmioty niezaliczane do sektora finansów publicznych realizujące zadania samorządu.

Struktura wydatków kształtowała się następująco:

wydatki bieżące 8.802.256,65 zł co stanowi 73 % wydatków

wydatki majątkowe 3.254.859,67 zł co stanowi 27% wydatków

Na 31 grudnia 2010 roku wystąpiły zobowiązania wymagalne w wysokości 912.970,34 zł, w tym z tytułu dostaw towarów i usług w kwocie 777.752,90 zł, pozostałe w kwocie 135.217,44 zł (tj. z tytułu wynagrodzeń oraz odpisu na ZFŚS).

Wydatki inwestycyjne i majątkowe

Wykonanie inwestycji i wydatków majątkowych w kwocie 3.254.859,67 zł, dotyczyło następujących zadań:

1. Budowa sieci wodociągowej I etap od wsi Szudziałowo do wsi Słoja, Knyszewicze, o długości 7.630 mb i przyłączy – 440 mb. Wydatki za wykonanie wodociągu to kwota 569.792 zł. Zadanie jest finansowane w 75 % ze środków PROW, jednak dopiero po rozliczeniu zadania w 2011 roku dotacja wpłynie do budżetu gminy. Oprócz tego wydatkowano na dokumentację, na wykonanie wodociągu we wsiach: -Miszkiniki 18.300 zł, Ostrów Nowy, Markowy Wygon, Poczopek, Talkowszczyzna –15.061 zł.
2. Zakup maszyn do poprawy stanu gospodarki wodno-ściekowej: ciągnik rolniczy, koparko-ładowarka, wóz asenizacyjny, agregaty prądotwórcze – na ogólną kwotę 331.109 zł. To zadanie również finansowane jest z PROW, dotacja wpłynie w roku 2011r.
3. Udzielono dotacji dla Powiatu sokólskiego na realizację wspólnego zadania, przebudowa drogi Babiki - Jurowlany - Krynki w wysokości 1.236.575 zł.
 4. Na opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi powiatowej Nr 1289 Szudziałowo-Nowinka_Boratyńszczyzna - Kozłowy Ług – Słójka Borowszczyzna- do drogi wojewódzkiej Nr 676 , wydatkowano kwotę 17.110 zł.
 5. Przebudowa dróg dojazdowych II etap Słójka – Borowszczyzna, Talkowszczyzna w kwocie 202.030,07 zł.
 6. Modernizacja drogi Nr 132 w obrębie geodezyjnym Usnarz Górny - w kwocie 69.022,67 zł.
 7. Modernizacja części drogi Nr 275 i 276 w obrębie geodezyjnym Minkowce na kwotę 158.598,33 zł.
6. Na budowę hali produkcyjnej w Szudziałowie wydatkowano kwotę 258.962,89 zł
 7. Na dokumentację kosztorysowo-projektową budynku wielofunkcyjnego na ul.Górnej wydano kwota 288 zł i pozostało zobowiązanie na kwotę 3.589 zł.

8. Zakup nożyc hydraulicznych do cięcia metalu - kwota 54.784 zł, przy udziale 35.000 zł z Urzędu Marszałkowskiego, pozostałe 19.784 zł to środki własne.
9. Opracowanie projektu architektoniczno-budowlanego nadbudowy poddasza na Punkt przedszkolny pn. "Przedszkolna Chata dla małych" - 35.380 zł, studium wykonalności - 12.200 zł.
10. Zakupiono samochód do ZGK - Citroen Jumper za kwotę 38.430,00 zł, który służy do przewozu mniejszej liczby osób.
11. Dokumentacja kosztorysowa, mapy do celów projektowych do zespołu rekreacyjno-sportowego w Szudziałowie kwota - 7.449,72 zł
12. Budowa hali sportowej w Szudziałowie -wydatkowana kwota 217.557,49 zł, przy udziale dotacji z Ministerstwa Sportu 61.866,34 zł.

010 „Rolnictwo i łowiectwo”

Wydatki tego działu to składka 2 % podatku rolnego na Izby Rolnicze, która została opłacona w wysokości 12.889,22 zł, a wysokość uzależniona jest od wielkości wpływów podatku rolnego.

W rozdziale 01095 Pozostała działalność zrealizowano środki z dotacji na zadanie zlecone, z zakresu administracji rządowej, na sfinansowanie części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych w kwocie 428.381,15 zł oraz koszty obsługi zadania stanowiące 2% poniesionych wydatków tj. umowy-zlecenia pracowników 7.907 zł, zakup materiałów - kopert, papier, toner -1.400 zł. Wydano 241 decyzji w powyższym zakresie.

Ponadto w paragrafie 4300 *pozostałe usługi* poniesiono wydatki na wykonanie umowy, na utylizację odpadów (padłe zwierzęta) - 7.000 zł.

600 „Transport i łączność”

W ramach tego działu poniesiono wydatki bieżące i wcześniej omówione wydatki majątkowe. W ramach tego działu zatrudnionych było 24 pracowników jako *robotnik drogowy i gospodarczy*, częściowo refundowanych z Powiatowego Urzędu Pracy, wydatki bieżące dotyczą więc wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, odpisu na fundusz socjalny, delegacje pracowników, w kwocie 133.840,30 zł. Pozostałe wydatki dotyczą: wytyczenia pasa drogowego w Wierzchlesiu i Minkowcach, wykonanie map do celów projektowych na drogi gminne, zakup paliwa do maszyn i urządzeń - na kwotę 54.628,99 zł.

Rada Gminy Szudziałowo dnia 5 marca 2010 roku Uchwałą Nr XXIX/157/10 w sprawie utworzenia gminnej jednostki budżetowej pod nazwą "Zakład Produkcji Galanterii Betonowej „Sudovia” powołała nową gminną jednostkę. Nadany w tej samej uchwale statut określa majątek, przedmiot działalności, gospodarkę finansową Zakładu oraz jego organizację i zasady kierowania. Jako początek rozpoczęcia działalności jednostki określono datę 1 maja 2010 r., a bezpośredni nadzór nad Zakładem sprawuje Wójt Gminy, który ustala limit etatów i fundusz płac.

Do podstawowych zadań Zakładu należy produkcja galanterii betonowej takich jak: kostka brukowa, płytki chodnikowe, krawężniki, obrzeża trawnikowe, pustaki, kręgi, trylinka i gazony. Poza tym do zadań tej jednostki należy również eksploatacja hali produkcyjnej, właściwe jej utrzymanie i utrzymanie terenów przyległych. Dalsze zadania to budowa, remonty i konserwacja dróg gminnych, ulic, placów, chodników i przepustów drogowych z produkowanych materiałów.

Aby spełniać wymogi prawne, nowa jednostka uzyskała numer REGON dla swej działalności oraz numer NIP. Zostali też zatrudnieni na czas określony pracownicy, a w poszczególnych miesiącach było ich od kilku do kilkunastu. Przez okres od 1 maja do 31 grudnia 2010 r. „przewinęło się” 13 osób. Osoby, które miały pracować przy produkcji elementów odbyły przeszkolenie w miejscowym ZDZ, a także byli szkoleni przez specjalistów z Przedsiębiorstwa Przemysłu Betonowego PREFABET Kurzętnik - dostawcę maszyn produkujących elementy betonowe.

Jednakże inwestycja pod nazwą „budowa hali produkcyjnej Sudovia” do końca 2010 roku nie została zakończona przez inwestora, a Zakład jej nie przejął. Zatrudnieni pracownicy pracowali więc przy dokończeniu budowy hali, a produkowane elementy betonowe zużyto na jej budowę i na skład.

Wydatki ZPGB Sudovia w 2010 roku wyniosły 227.976,12 zł i były związane z utrzymaniem zatrudnionych pracowników oraz zakupem niezbędnych materiałów do próbnej produkcji elementów betonowych.

Na wynagrodzenia pracowników wydatkowano 72.471,92 zł, co stanowi 31,8% ogółu wydatków. Należy dodać, że większość zatrudnianych pracowników miała skierowanie z Powiatowego Urzędu Pracy do robót publicznych i interwencyjnych, a co za tym idzie ich wynagrodzenia były w części refundowane (płace -24.962,90 zł i składka ZUS – 3.770,38 zł).

Wydatki na składkę ZUS i fundusz pracy wyniosły 10.324,86 zł., na kursy i szkolenia pracowników 13.672,00 zł, a odpis na fundusz świadczeń socjalnych wyniósł 3.845,00 zł. Największe wydatki rzeczowe związane są z zakupem cementu i komponentów do produkcji elementów oraz gazu do wózka widłowego. Wyniosły one 123.443,01 zł, co stanowi 54,1 % ogółu wydatków.

Na koniec roku Zakład miał 33.496,85 zł nieopłaconych zobowiązań, z czego tylko 14.340,47 zł to zobowiązania wymagalne, które stanowią faktury za cement i inne materiały.

Obecnie trwają poszukiwania inwestora strategicznego (częściowa prywatyzacja), ponieważ budżet gminy nie jest w stanie zapewnić dokończenia inwestycji oraz płynności zamierzonej produkcji i zbytu na poziomie rentowności Zakładu.

Inwestycja hali produkcyjnej prowadzona jest przez gminę od 2009 roku, w roku budżetowym zaplanowano na ten cel kwotę 399.811 zł, które wykonano w kwocie 258.962,89 zł, a zobowiązania jakie pozostały na koniec roku wyniosły 129.193,23 zł.

700 „Gospodarka mieszkaniowa”

Wydatki tego działu dotyczą gospodarki gruntami i nieruchomościami, w szczególności

:

- usługi notarialne – 2.502 zł
- podziały geodezyjne – 8.900 zł
- wypisy i wyrisy nieruchomości – 528 zł
- wycena nieruchomości – 6.800 zł

710 „Działalność usługowa”

W ramach tego działu poniesione zostały wydatki w kwocie 35.676,91 zł, które dotyczą przygotowania i opracowania projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania przestrzennego terenu dla inwestycji celu publicznego oraz dla budowy budynków mieszkalnych, w tym diety członków powołanej komisji urbanistycznej 2.730,33

750 „Administracja publiczna”

Wydatkowane w tym dziale środki w kwocie 1.240.607,72 zł, dotyczą realizacji poszczególnych zadań:

- zrealizowano zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – 89.050,61 zł, na wynagrodzenia i pochodne pracowników wykonujących zadania USC i ewidencji ludności, jak też zadania z zakresu obrony cywilnej i spraw wojskowych.
- koszty związane z funkcjonowaniem Rady Gminy – diety za posiedzenia komisji, sesje, dieta przewodniczącego, w kwocie ogółem 66.018,97 zł, zakup materiałów to kwota 2.270,72 zł.

Na wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy, gdzie realizowane są zadania na rzecz gminy, poniesiono kwotę 1.022.785,47 zł. Dotyczy to wydatków bieżących jak: wynagrodzenia i pochodne, nagrody jubileuszowe, nagrody roczne, odpis na ZFŚS – 752.827,16 zł.

Ponoszone są wydatki stałe, a w szczególności:

- konserwacja systemów komputerowych – 14.588,83 zł
- zakup oleju opałowego – 94.826,05 zł
- prowizje bankowe – 5.809,81 zł
- szkolenia pracowników – 3.362 zł
- prenumerata wydawnictw i poradników – 5.566,61
- opłaty za usługi telefonii stacjonarnej i komórkowej – 11.275,31 zł
- zakup usług pocztowych – 24.324,70
- podróże służbowe- 9.952,96 zł
- zakup papieru i tonerów do urządzeń drukujących – 4.587,61 zł
- zakup programów i części do komputerów – 2.524,62 zł
- badania okresowe pracowników – 1.421,50 zł

Pozostałe wydatki dotyczą kosztów takich jak: opłata za utrzymanie BIP, zakup środków czystości, materiałów biurowych na potrzeby poszczególnych pracowników, naprawa ksero, wywóz nieczystości oraz zakup innych usług i materiałów związanych z funkcjonowaniem Urzędu.

Ponadto w ramach promocji gminy poniesiono wydatki w kwocie 39.207,53 zł, w tym: dotacja dla Stowarzyszenia Gminy Szudziałowo zgodnie z konkursem – kwota 13.126,59 zł. Dokonano zakupu nagród i pucharów na zawody strzeleckie i parafiadę, zakupu artykułów na obchody Święta strażaka i Dni Szudziałowa. Zakupiono breloki odznaki promocji gminy – 2.311,90 zł, kostium pluszowy jako maskotka drużyny piłkarskiej – 2.999 zł oraz inne jak: albumy, baner, zdjęcia.

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

Prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców należy do zadań zleconych, na które gmina otrzymała dotację z Krajowego Biura Wyborczego, wydatkowano kwotę 592 zł, jako umowa-zlecenie z pracownikiem urzędu.

Ponadto w ramach przekazanej dotacji przygotowano i przeprowadzono wybory prezydenta RP, do rad gmin, powiatów i wójtów.

W ramach przekazanej dotacji poniesione zostały wydatki na następujące działania:

- zryczałtowane diety członków obwodowych komisji wyborczych – 15.900 zł
- obsługa informatyczna obwodowych komisji wyborczych – 7.229,36
- wydatki kancelaryjne i inne związane z obsługą obwodowych komisji wyborczych – 6.196,64 zł

754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”

Wydatki poniesione na trzy jednostki OSP na terenie gminy to kwota 201.034,49 zł. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń poniesiono wydatki w kwocie 69.339,91 zł. Pozostałe wydatki w tym dziale to: zakup paliwa i części zamiennych do samochodów – 10.752,05 zł, zakup opału do budynku w Wierzchlesiu - 39.899,80 zł, ubezpieczenie pojazdów - 5.039 zł, badania samochodów - 613 zł, energia elektryczna -10.304,61 zł, szkolenie medyczne – 1.500 zł. Remont budynku remizy w Wierzchlesiu wykonywany jest przez pracowników gminy, na zakup materiałów niezbędnych do remontu wydatkowano kwotę 30.910,62 zł. Za udział w akcjach gaśniczych wydatkowano kwotę 5.088 zł.

Środki przyznane jednostkom Szudziałowo i Zubrzyca Wielka będących w Krajowym Systemie Ratownictwa wykorzystane zostały zgodnie z przeznaczeniem na zakup ubrania dla strażaków i aparatu oddechowego.

756 „Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych oraz wydatki związane z ich poborem”

Wydatki ponoszone przez gminę w związku z kosztami uzyskania dochodów podatkowych to :

- prowizje z tytułu zainkasowanych dochodów podatkowych – 31.077 zł
- wydatki związane z egzekucją komorniczą zaległości podatkowych – 716,48 zł

757 „Obsługa długu publicznego”

W ramach tego działu realizowane są wydatki związane z obsługą długu, są to odsetki od zaciągniętych pożyczek i kredytów, które wykonano w kwocie 185.539,15 zł. Kwota zaciągniętych kredytów wzrosła, co skutkować będzie wyższymi odsetkami.

758 „Różne rozliczenia”

Wysokość rezerwy ogólnej określonej w uchwale budżetowej wynosiła 52.000 zł, w tym rezerwa na realizację zadań w zakresie zarządzania kryzysowego 2.000 zł.

Rezerwę w wysokości 49.300 zł rozdysponowano na:

1. Ubezpieczenie budynków należących do gminy - 6.000 zł i na zadania w zakresie sportu 2.100zł.
2. Zadania z zakresu sportu 4.100 zł, promocja gminy 4.600 zł, stypendia socjalne 600 zł
3. Promocja gminy 10.000 zł
4. Zadania z zakresu polityki społecznej 2.000 zł
5. Na wydatki bieżące w SP Babiki o kwotę 13.900 zł i Gimnazjum o kwotę 6.000 zł.

801 „Oświata i wychowanie”

Wydatki tego działu wynoszą 2.601.807,03 zł, które zrealizowano na: szkoły podstawowe, oddziały przedszkolne, przedszkola, gimnazjum, dowożenie uczniów, doskonalenie zawodowe nauczycieli, stołówki szkolne. Na terenie gminy funkcjonują dwie szkoły podstawowe oraz gimnazjum. Do szkoły podstawowej w Babikach uczęszcza 63 uczniów, w Szudziałowie 123 uczniów, w gimnazjum 89 uczniów.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w szkołach podstawowych – 1.126.273,15 zł, dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 63.823,31 zł. Pozostałe koszty to utrzymanie budynków: energia elektryczna – 29.785,78 zł, zakup materiałów w kwocie 70.170,91 zł związanych z funkcjonowaniem szkół m.in. zakup oleju opałowego w Babikach – 40.398,12 zł, zakup artykułów papierniczych, druków, dzienników – 3.989,15 zł, środków czystości, artykułów gospodarczych – 6.496,15 zł, prenumerata i wydawnictwa – 3.005,76 zł, delegacje wyniosły – 3.739,49 zł. Wydatki skierowano też na zakup usług, do których zaliczyć należy: usługi telekomunikacyjne- 3.465,34 zł, kominiarskie, naprawa kserokopiarek, wywóz nieczystości, naprawy sprzętu – 19.369,63 zł, zakup oprogramowania do komputerów, tonerów- 4.560,11 zł. W szkole w Szudziałowie zakupiono laptop w kwocie 2.827 zł. Zwiększono plan wydatków na zakup łóżek polowych w szkole w Babikach, gdzie zakupiono 35 łóżek polowych na kwotę 13.962,90 zł.

Wydatki na gimnazjum funkcjonujące w Szudziałowie wyniosły 760.045 zł. Wynagrodzenia i pochodne to kwota 658.749,44 zł, dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 35.02,53 zł. Pozostałe wydatki to zakup materiałów – 15.189,67 zł, pomocy naukowych -2.149,49 zł, zakup energii – 11.567,40 zł, usługi telekomunikacyjne i Internet - 2.392,43 zł, konserwacje i naprawy sprzętu, wywóz nieczystości i inne usługi – 6.686,87 zł, zakup oprogramowania do serwera – 990 zł, inne akcesoria komputerowe – 2.659,30 zł. Z rezerwy ogólnej w trakcie roku zwiększono plan wydatków, w paragrafie 4210 *zakup materiałów i wyposażenia*, gdzie zakupiono 15 łóżek polowych na kwotę 5.984,10 zł.

Wydatki oddziałów przedszkolnych funkcjonujących przy szkołach podstawowych wyniosły 121.801,19 zł. Główne wydatki to wynagrodzenia i pochodne nauczycieli 109.555,40 zł dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 7.215,44 zł. Zakup drobnych materiałów, odpis na ZFŚS to kwota 5.030,35 zł.

Przedszkola w rozdziale 80104 funkcjonują przy szkole w Babikach i Szudziałowie. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne – 107.171,94 zł, dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 6.927,59 zł. Wykładzina do Wierzchlesia kwota 1.650 zł, inne drobne materiały, delegacje, odpis na ZFŚS na kwotę – 7.525,36 zł.

Na wydatki związane z funkcjonowaniem stołówki szkolnej przy szkole w Szudziałowie wydatkowano kwotę 109.997,65 zł. Główne wydatki tego rozdziału to wynagrodzenia wraz z pochodnymi zatrudnionych pracowników. Zakup środków czystości niezbędnych do utrzymania czystości w stołówce szkolnej to kwota 3.503,94 zł. Na dokształcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli, wydatkowano kwotę 2.053,99 zł.

W rozdziale 80113 Dowożenie uczniów na wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 48.519,07 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne opiekunek – 41.311,81 zł, oraz zwroty za bilety uczniom i indywidualne dowożenie dziecka do szkoły – kwotę 4.493,76 zł. W roku szkolnym 2009/2010 dowożeniem objętych było 216 uczniów.

851 „Ochrona zdrowia”

Wydatki poniesione w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi w kwocie 22.905,28 zł, zostały wykonane w oparciu o plan sporządzony dla potrzeb programu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi. Poniesione wydatki dotyczyły szkolnych programów profilaktyki w szkołach podstawowych i gimnazjum. W Gminnym Ośrodku Animacji Kultury również realizowano zajęcia z dziećmi i młodzieżą o wymienionej tematyce.

852 „Pomoc społeczna”

W rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej poniesiono wydatki w kwocie 54.075,67 zł, na opłacenie pobytu 2 osób w Domach Pomocy Społecznej, w tym: 1 osoba w Białymstoku, 1 osoba w Czerewkach. Zgodnie z art. 61 ust. 2 ustawy o pomocy społecznej, gminy są zobowiązane do wnoszenia opłat za pobyt swoich mieszkańców.

Zasady udzielania pomocy społecznej reguluje ustawa o pomocy społecznej, w której zawarte są rodzaje świadczeń oraz tryb i kryteria ich przyznawania. Z otrzymanej dotacji w ramach realizacji ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, zrealizowano następujące wydatki:

Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne – wydatkowano 828.936 zł

- zasiłki rodzinne oraz dodatki do zasiłków rodzinnych - 573.607 zł (6 227 świadczeń)
- zasiłki pielęgnacyjne – 85.527 zł (559 świadczeń)
- świadczenia pielęgnacyjne – 50.596 zł (100 świadczeń)
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 19.000 zł (19 osób)
- świadczenia alimentacyjne – 72.790 zł (73 uprawnionych)
- składki na ubezpieczenia społeczne za osoby pobierające świadczenia rodzinne 4.012 zł
- koszty obsługi świadczeń tj. wynagrodzenia wraz z pochodnymi, zakup materiałów biurowych, szkolenia, delegacje- wydatkowano kwotę 23.404 zł.

Składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby korzystające z pomocy społecznej oraz pobierające świadczenia rodzinne – 1.388,02 zł, składkę tę opłacono za 7 osób.

Zasiłki i pomoc w naturze wyniosły 103.994,38 zł, z tego:

- zasiłki stałe w kwocie - 90.994,38 zł
- zasiłki celowe w kwocie - 3.000 zł
- zasiłki okresowe w kwocie- 10.000 zł

Na dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 19.831,79 zł w całości ze środków własnych, gdzie dodatki przyznano 15 rodzinom.

Utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Szudziałowie to zadanie własne gminy, na które otrzymaliśmy dotację w kwocie 59.200 zł. Własne środki budżetowe to 113.447,32 zł, z czego na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano – 158.517,77 zł, na szkolenia, zakup materiałów biurowych, delegacje, za usługi telekomunikacyjne, odpis na ZFŚS, tonery, papier, na kwotę – 14.129,55 zł.

W związku z realizacją rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” poniesiono wydatki w kwocie 89.218,50 zł, dożywianiem objęto 272 osoby, z tego 212 stanowią uczniowie.

Ze środków własnych zrealizowano wydatki w kwocie 207.340,28 zł na następujące cele:

- dodatki mieszkaniowe –19.831,79 zł
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – 113.447,32 zł
- dożywianie uczniów – 19.985,50 zł
- pobyt w domu pomocy społecznej mieszkańców gminy – 54.075,67 zł

W drodze konkursu wyłoniono jednostkę na wykonanie specjalistycznych usług opiekuńczych na rzecz mieszkańców gminy. Stacja „Caritas” na realizację tych zadań otrzymała dotację z budżetu gminy w wysokości 22.000 zł.

W 2010 roku realizowano następujące projekty z Poakcesyjnego Programu Wspierania Obszarów Wiejskich w ramach Programu Integracji Społecznej:

1. Umowa Kontynuacja działalności Klubu Młodzieżowego w Szudziałowie, w ramach którego nastąpi rozwój zainteresowań dzieci – 5.000 zł
2. Porozumienie Organizacja dodatkowych zajęć pozalekcyjnych w celu wyrównania szans edukacyjnych – 4.000 zł
3. Wsparcie stowarzyszenia działającego na terenie gminy Szudziałowo – 2.246,91 zł

4. Podnoszenie kwalifikacji zawodowych liderów dla potrzeb społeczności gminnej – 4.000

Wydatki związane z realizacją wymienionego programu przez klub sportowy Sudovia, który prowadził usługi w zakresie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży z terenu gminy, wyniosły 18.148,60 zł.

853 „ Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizował zadanie z „Kapitału ludzkiego" w ramach projektu systemowego „W GRUPIE SIŁA”, z dotacji 50.667,54 zł, ze środków gminy - 7.405 zł.

Realizację projektu rozpoczęto 01.09.2010 roku, zaś został on zakończony 31.12.2010 roku.

Został on skierowany do osób bezrobotnych, będących w wieku aktywności zawodowej zamieszkujących na terenie gminy Szudziałowo. Zgodnie z informacją Powiatowego Urzędu Pracy w Sokółce wynika, iż na koniec grudnia 2009 roku liczba bezrobotnych z Gminy Szudziałowo wyniosła 196 osób. Brak pracy dla większości osób bezrobotnych GOPS powoduje niską samoocenę i brak wiary we własne siły i możliwości. Powoduje to również, że bezrobotni uzależniają się od pomocy Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Szudziałowie i nie poczynają starań w poszukiwaniu pracy.

Proces rekrutacji odbył się pod kontrolą Koordynatora Projektu. Wyłonionych zostało 14 osób, które podpisały deklarację uczestnictwa w projekcie oraz zastosowane zostały narzędzia w formie kontraktu socjalnego. Dodatkowo została utworzona lista rezerwowa 5 osób spełniających kryteria doboru, ponieważ brana jest pod uwagę możliwość rezygnacji osób z udziału w Projekcie. Dokumenty zgłoszeniowe do momentu zakończenia rekrutacji (do 20.09.2010 roku włącznie) złożyło w Biurze Projektu/GOPS w Szudziałowie 19 osób. Wyłonione zostały osoby, które podpisały deklarację uczestnictwa w projekcie systemowym- 14 osób bezrobotnych, w tym 4 osoby długotrwale bezrobotne.

Istotnymi elementami projektu systemowego „W GRUPIE SIŁA” było objęcie osób bezrobotnych korzystających z pomocy GOPS kompleksowym systemem wsparcia. W projekcie zastosowano instrumenty aktywnej integracji realizowane przez pracowników GOPS i narzędzia w postaci indywidualnej pracy w ramach kontraktu socjalnego oraz instrumentu aktywizacji zawodowej, w postaci organizowania i finansowania usług wspierających w tym doradcy zawodowego.

Celem głównym projektu było podjęcie zorganizowanych działań na rzecz osób z terenu gminy Szudziałowo, które ze względu na swoją sytuację życiową nie są w stanie własnym staraniem zaspokoić swoich podstawowych potrzeb życiowych oraz znajdują się w trudnej sytuacji powodującej ograniczone uczestnictwo w życiu zawodowym, społecznym i rodzinnym.

Cele szczegółowe:

- zwiększenie motywacji do działania i zaufania we własne siły,
- zwiększenie zdolności informacyjno-komunikacyjnych uczestników projektu,
- nabycie umiejętności gospodarowania niskimi dochodami i prowadzenia gospodarstwa domowego,
- nabycie umiejętności radzenia sobie w trudnych sytuacjach życiowych,
- zdobycie nowych kwalifikacji zawodowych przez 14 świadczeniobiorców GOPS w Szudziałowie.

Uczestnicy projektu wzięli udział w następujących szkoleniach:

- doradztwo zawodowe,

- warsztaty z psychologiem,
- kurs zawodowy Florystyka z kasą fiskalną i wizazem”,
- kurs ”wózki widłowe i uprawnienia na wymianę butli gazowych”

Cel główny zakładał zwiększenie aktywności zawodowej poprzez działania wspierające podnoszenie lub zmianę kwalifikacji zawodowych zgodnie ze specyfiką lokalnego rynku pracy i został osiągnięty.

Drugim zrealizowanym projektem w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki był KLUB SENIORA, zamknięty w kwocie 32.523,87 zł

Głównym celem projektu było przeciwdziałanie wykluczeniu z aktywnego życia społecznego osób starszych z terenu Gminy Szudziałowo oraz zainicjowanie działań służących integracji społecznej poprzez przeprowadzenie 18 kobietom i 2 mężczyznom 10 spotkań od września 2010 roku do stycznia 2011 roku.

Cele szczegółowe projektu to:

- >wzrost aktywności społecznej osób starszych z Gminy Szudziałowo,
- >wzrost jakości życia osób starszych w dziedzinie życia społecznego,
- >umacnianie procesów integracyjnych społeczeństwa lokalnego,
- >rozwój inicjatywy na terenie gminy na rzecz przeciwdziałania wykluczeniu społecznemu,
- >przeciwdziałanie marginalizacji, poczuciu wyobcowania i bycia niepotrzebnym wśród osób starszych.

Rezultaty twarde projektu to:

- zorganizowanie czasu wolnego dla 18 kobiet i dwóch mężczyzn
- pobudzenie seniorów do aktywnego życia społeczno-kulturalnego około 50% grupy beneficjentów
- 12 godzin zajęć z reintegracji społecznej
- 15 godzin warsztatów z rękodziela artystycznego
- 6 godzin kursu Normic Walking
- 6 godzin kursu komputerowego

Projekt miał na celu zmniejszenie poczucia wyobcowania oraz integrację społeczną osób starszych zamieszkujących teren gminy Szudziałowo.

Ewaluacja projektu „Klub Seniora” przeprowadzona była za pomocą kwestionariusza ankiety w formie papierowej, jak również indywidualnych rozmów z uczestnikami projektu i zespołem zarządzającym.

854 „ Edukacyjna opieka wychowawcza”

Wydatki ujęte w tym dziale skierowane są na utrzymanie świetlicy między innymi wynagrodzenia i pochodne nauczycieli, dodatki mieszkaniowe oraz zakupy materiałów – wydatki wyniosły 62.381,07 zł.

Na realizację zadań z zakresu świadczeń pomocy materialnej dla uczniów wydatkowano 61.994,90 zł z otrzymanej dotacji, od stycznia do czerwca wydatkowano kwotę – 29.170,26 zł od września do grudnia wydano kwotę 24.263,14 zł. Stypendium z wymienionego tytułu otrzymało 65 uczniów. Ogółem wydano w 2010 roku 32 decyzji administracyjnych przyznających stypendia szkolne. Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem, a ze środków własnych wydatkowano kwotę 322,40 zł.

900 „ Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Wydatki tego działu zrealizowano w kwocie 1.811.127,47 zł, którymi sfinansowano następujące zadania:

- Na oświetlenie ulic i dróg - 182.031,78 zł, na konserwację urządzeń wydatkowano kwotę 2.581,27 zł.

Wydatki mieszczące się w rozdziale 90095 Pozostała działalność związane są z utrzymaniem infrastruktury komunalnej należącej do gminy.

- Na remont budynku ośrodka zdrowia w Szudziałowie zakupiono materiały na kwotę 54.745,69 zł, a pracownicy zatrudnieni w ramach prac interwencyjnych wykonali remont. Materiały do remontu budynku na ul. Górnej zakupiono na kwotę 3.119,12 zł, wydatki na zakup oleju opałowego do budynku wyniosły 19.424,80 zł.

Pozostałe wydatki bieżące wymienionych obiektów skierowane były na:

- zakup energii – 31.685,13 zł
- zakup usług – 16.701,24 zł
- opłaty i składki – 5.676 zł

Wydatki budżetowe za 2010 rok wyniosły w ZGK 1.491.870,85 zł, z czego największą pozycję, bo kwotę 545.988,26 zł stanowią wydatki na zakupy niezbędnych materiałów i części do posiadanego sprzętu oraz oleju napędowego, którego w 2010 roku zakupiono 103.668 litrów za 417.900,93zł.

Wydatki na wynagrodzenia wyniosły 485.594,99 zł, co stanowi 32,6 % ogółu wydatków przy średniorocznym zatrudnieniu 20 osób. Większość pracowników ZGK jest zatrudnionych na czas nieokreślony, a w ciągu roku tylko 6 z ogólnej liczby zatrudnionych było na czas określony, a 3 mieli częściową refundację z Powiatowego Urzędu Pracy.

Poza pracownikami zatrudnionymi na umowę o pracę w 2010 roku zatrudnionych było dwóch pracowników na umowę zlecenie, których wydatki na wynagrodzenie w skali roku wyniosły 11.680,00 zł. Pełnią oni funkcje: konserwatora robót elektrycznych w budynkach stanowiących mienie ZGK i kierownika ruchu zakładu górniczego Nowinka i Wierzchlesie.

Sprawną łączność między kierownictwem Zakładu a pracownikami w terenie jest konieczna, aby można było szybko interweniować w przypadkach awarii, lub konieczności wykonania pracy w innym miejscu. W związku z tym 13 pracowników posiada telefony komórkowe, na które zgodnie z umową są comiesięczne doładowania po 30 zł. Pozwala to na natychmiastowy kontakt z pracownikiem, który jest w danej chwili potrzebny. Wydatki na łączność sieci komórkowej tych pracowników i Dyrektora wyniosły 7.714,71 zł.

Za łączność z telefonu stacjonarnego wydatkowano w 2010 roku – 903,69 zł.

Konieczność odbywania podróży służbowej jest niezbędna przy prowadzeniu działalności Zakładu. Chodzi tu o wyjazdy na szkolenia, szybki zakup części do remontowanego sprzętu czy pojazdu. Ponadto dwie osoby mają przyznany ryczałt na jazdy lokalne do celów służbowym własnym samochodem. Wydatki z tego tytułu wyniosły 8.109,37 zł.

Obowiązkiem Zakładu jest również dbanie o bezpieczeństwo i higienę pracy pracowników. Wydatki na ten cel wyniosły 21.382,12 zł i stanowiły zakupy niezbędnej odzieży ochronnej i roboczej, rękawic, wody mineralnej w okresie letnim, a także wypłat ekwiwalentów za pranie.

Ustawa o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych zobowiązuje do naliczania odpisów na rzecz działalności socjalnej według corocznie określonej ustawowo kwoty na przeciętnego zatrudnionego oraz każdego emeryta nad którym zakład sprawuje opiekę i obejmuje działalnością socjalną. W 2010 roku stawka ta wyniosła 1.047,84 zł na 1 pracownika i 174,64 zł na 1 emeryta. W związku z tym wydatki z tego tytułu wyniosły 21.306,00 zł i zostały przekazane na konto Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych przy Urzędzie Gminy, który prowadzi wspólną działalność dla urzędu i wszystkich podległych jednostek na mocy zawartego porozumienia.

Składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy opłacono w 2010 roku w wysokości 101.5689,71 zł, jednakże na koniec roku zadłużenie wobec ZUS wyniosło 18.274,60 zł, które nie było zobowiązaniem wymagalnym, naliczonym za m-c grudzień.

Podstawową działalnością Zakładu są zadania z zakresu rozprowadzania wody i oczyszczania ścieków. Stąd też wydatki na energię elektryczną są bardzo wysokie i wyniosły w 2010 roku 58.506,34 zł, a dotyczyły opłat za zużytą energię w trzech hydroforniach, ogrzanie tych pomieszczeń w okresie zimowym piecami akumulacyjnymi, opłat za energię na dwóch przepompowniach ścieków i opłat za energię pobraną przez oczyszczalnię ścieków.

Oprócz tego niezbędny jest bieżący monitoring i badanie dostarczanej wody, a także czystość wprowadzanych do rzeki ścieków. Wydatki na ten cel wyniosły 3.523,99 zł.

Obwieszczenie Ministra Środowiska z dnia 18 sierpnia 2009 r. w sprawie wysokości stawek opłat za korzystanie ze środowiska nakłada na obowiązek naliczania i odprowadzania opłaty ekologicznej, której wydatki w 2010 roku wyniosły 12.508 zł. Dotyczy to maszyn roboczych i pojazdów wprowadzających zanieczyszczenie do środowiska, a także urządzeń wodociągowych i oczyszczalni ścieków, które również „przyczyniają” się do degradacji środowiska.

Dodatkowo za urządzenia wodociągowe, które zostały wbudowane w pasie dróg powiatowych i wojewódzkich, ich właściciele naliczają coroczną opłatę za ich umieszczenie. Nie jest to niska opłata, w 2010 r. wyniosła 2.254,70 zł, a od 2011 roku za wbudowaną linię wodociagową Słoja - Knyszewicze dojdzie jeszcze 6.081,60 zł. Opłatę należy wpłacać do 15 stycznia każdego roku i tak długo jak długo urządzenia wodociągowe będą znajdować się w tym pasie drogi.

ZGK posiada trzy koncesję na wydobywanie kopalin na terenie gminy; w Wierzchlesiu, Nowince i Kozłowym Ługu. W 2010 roku pobierany był żwir tylko z jednej zwirowni w Wierzchlesiu. Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 17 listopada 2008 roku w sprawie stawek opłat eksploatacyjnych nakłada na użytkowników naliczanie opłat eksploatacyjnych. W związku z tym za pobraną kopalinę ZGK kwartalnie naliczał i odprowadzał opłatę eksploatacyjną, której kwota roczna wyniosła 3.748,32 zł.

Jak już wspomniano wcześniej, po zimowej akcji odśnieżania, posiadany sprzęt wymagał napraw. Usługowe naprawy wyniosły kwotę 58.800,82 zł i dotyczyły autobusów, sprzętu, a także agregatów w studniach głębinowych i pompy zatapialnej na oczyszczalni.

Wszelkiego rodzaju badania techniczne pojazdów i ekspertyzy zamknęły się kwotą 4.323,04 zł.

Zgodnie z uchwałą Nr XXVII/141/09 Rady Gminy Szudziałowo z dnia 25 listopada 2009 roku w sprawie stawek podatku od środków transportowych niektóre pojazdy będące w użytkowaniu ZGK są opodatkowane tym podatkiem. Należą do nich trzy samochody ciężarowe KAMAZ, za które podatek opłacono w kwocie 4.974 zł.

Autobusy do dowożenia dzieci są zwolnione z tego podatku. Również budowle będące w użytkowaniu Zakładu są zwolnione z podatku od nieruchomości na podstawie uchwały Nr XXIX/173/06 Rady Gminy Szudziałowo z dnia 4 sierpnia 2006 roku, a w roku 2010 wyniosło 81.232,73 zł co stanowi 2 % ich wartości początkowej (do budowli ZGK należą rurociągi wodociągowe, studnie głębinowe i oczyszczalnia ścieków). Zwolnione z podatku są również budynki hydroforni, których podatek wyniósł w 2010 roku 4.696,79 zł.

Budynki hydroforni, mienie ruchome Zakładu oraz posiadany sprzęt, ciągniki, samochody są ubezpieczone w Państwowym Zakładzie Ubezpieczeń, a w minionym roku na ten cel wydatkowano 17.788 zł.

W 2010 roku, w związku z brakiem środków pieniężnych, nie zawsze w terminie opłacano faktury wierzycieli za zakupione materiały oraz należności z tytułu składek ZUS. Odsetki z tego tytułu wyniosły 4.642,46 zł i dotyczyły głównie nieterminowych opłat za olej napędowy i składki ZUS.

Odsetki z tytułu nieterminowych opłat podatków wyniosły 325,80 zł i dotyczą opłaconych po terminie podatków od środków transportowych i podatku VAT.

Na koniec roku nie opłacone zobowiązania na rzecz wierzycieli wyniosły 273.637,19 zł, z czego 128.660,71 zł to zobowiązania wymagalne, co było spowodowane brakiem środków finansowych w budżecie gminy i a ponadto uchwałą rady w II półroczu 2010 r. zmniejszono ogólny plan wydatków.

921 „ Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

Z budżetu gminy zostały przekazane dotacje podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury:

- Gminnego Ośrodka Kultury Animacji i Rekreacji – 179.137,64 zł
- Biblioteki - 91.500 zł

Środki z dotacji dla instytucji kultury zostały wykorzystane na prowadzenie działalności statutowej. Sprawozdanie z działalności Instytucji Kultury zostało sporządzone przez dyrektora i przedstawione organowi stanowiącemu.

Ze sprawozdania wynika, że na 31 grudnia 2010 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w Bibliotece w kwocie 2.617,19 zł, w GOAKiR zobowiązania w kwocie 4.509,92 zł.

926 „ Kultura fizyczna i sport”

Wydatki bieżące w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu, zrealizowano w kwocie 31.157,10 zł. Dotacja w kwocie 20.000 zł została przekazana z budżetu na realizację zadań własnych gminy przez kluby sportowe, w ramach udzielenia dotacji podmiotom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych. Klub „Sudovia” złożył ofertę na ogłoszony zgodnie z przepisami ustawy o działalności pożytku publicznego konkurs dla realizacji zadań z zakresu sportu wśród dzieci i młodzieży gminy Szudziałowo. Wymieniona organizacja rozlicza się z otrzymanej dotacji do 31 stycznia po roku budżetowym, a niewykorzystana dotacja podlega zwrotowi.

Zakup nagród uczestnikom imprez sportowych organizowanych wśród młodzieży szkolnej i gimnazjalnej to kwota 10.862,10 zł, ubezpieczenie zawodników to kwota 295 zł.

DOCHODY I WYDATKI RACHUNKU DOCHODÓW WŁASNYCH utworzonych przy SP Szudziałowo, SP Babiki i Gimnazjum za 2010 rok

DOCHODY

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%
801	80101	0690	3.690	3.084	84
801	80110	0690	2.990	2.977	100
801	80148	0690	1.000	1.000	100
		0830	134.000	126.512,04	94
Razem:			141.680	133.573,04	94

WYDATKI

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%
801	80101	4210	3.858,31	3.252,31	84
801	80110	4210	4.940	4.937,31	100
		4300	71	60,69	85
801	80148	4210	6.100	5.631,43	92
		4220	129.071,43	122.052,04	95
		4300	750	750	100
Razem:			144.790,74	136.683,78	94

Rachunek dochodów własnych funkcjonuje przy szkołach i gimnazjum na podstawie Uchwały Rady Gminy Nr XXXI/181/06 z dnia 26.01.2006r. w sprawie gromadzenia dochodów własnych na odrębnym rachunku, określone zostały źródła dochodów oraz ich przeznaczenie.

Na początek 2010 roku stan funduszu w środkach obrotowych na rachunek dochodów własnych wynosił 3.110,74 zł, na 31.12.2010r. wyniósł 0 zł. Największy procent dochodów stanowią wpłaty z tytułu dożywiania uczniów. Z uwagi na trudną sytuację finansową mieszkańców najwięcej wpłat wpłynęło na podstawie decyzji GOPS o przyznaniu świadczenia. Inne wpływy to prowizje z PZU za ubezpieczenie uczniów i dobrowolne wpłaty. Najwyższą kwotę wydatków stanowi zakup żywności – 122.052,04 zł, inne wydatki to zakup środków czystości i artykułów gospodarczych niezbędnych do funkcjonowania kuchni zgodnie z obowiązującymi przepisami stawianymi przez Sanepid.