

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Szudziałowo za I półrocze 2017 roku

Niniejsza informacja zgodnie z wymogami art. 266 ustawy o finansach publicznych, jest przedstawiana Radzie Gminy jako organowi stanowiącemu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Budżet gminy na 2017 rok przyjęty został uchwałą Rady Gminy Nr XVIII.101.2016 z dnia 29 grudnia 2016 roku.

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

- 1) Planowane dochody budżetowe **12.257.431 zł**, bieżące 12.157.431 zł, majątkowe 100.000 zł
 - 2) Planowane wydatki budżetowe **12.177.431 zł**, bieżące 11.078.131 zł, majątkowe 1.099.300 zł
- Nadwyżkę budżetu gminy w wysokości 80.000 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych rat kredytów i pożyczek.

W trakcie półrocza budżet ulegał zmianom na zasadach wynikających z ustawy o finansach publicznych, których dokonano uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta zgodnie z kompetencjami:

1. Uchwałą Rady Nr XX.123.2017 z dnia 30.03.2017 r.
2. Uchwałą Rady Nr XXI.129.2017 z dnia 24.05.2017 r.
3. Zarządzeniem Nr 139.2017 z dnia 10.01.2017 r.
4. Zarządzeniem Nr 142.2017 z dnia 31.01.2017 r.
5. Zarządzeniem Nr 148.2017 z dnia 28.02.2017 r.
6. Zarządzeniem Nr 154.2017 z dnia 31.03.2017 r.
7. Zarządzeniem Nr 158.2017 z dnia 24.04.2017 r.
8. Zarządzeniem Nr 159.2017 z dnia 28.04.2017 r.
9. Zarządzeniem Nr 164.2017 z dnia 31.05.2017 r.
10. Zarządzeniem Nr 166.2017 z dnia 23.06.2017 r.
11. Zarządzeniem Nr 167.2017 z dnia 30.06.2017 r.

Zmiany powyższe dotyczyły zwiększenia lub zmniejszenia wysokości dotacji na realizację zadań, zarówno zleconych jak i własnych oraz subwencji. Podyktowane były też analizą realizacji budżetu w następującym zakresie:

- na podstawie umowy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Podlaskiego wprowadzono środki na przeprowadzenie referendum w sprawie budowy regionalnego portu lotniczego,
- wprowadzono środki dotacji na wypłatę dodatków energetycznych oraz kosztów obsługi tego zadania,
- na podstawie pisma z MF w sprawie subwencji ogólnej z budżetu państwa wprowadzono ostateczne kwoty subwencji oświatowej i udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- wprowadzono dochody z tytułu odzyskanego podatku VAT związanego z wydatkami przydomowych oczyszczalni ścieków, wprowadzono wydatki w formie dotacji dla Straży Granicznej i Związku Gmin Wiejskich,
- wprowadzono środki z dotacji na zasiłki stałe, zasiłki okresowe, na zwrot podatku akcyzowego

zawartego w cenie paliwa wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu,

- wprowadzono środki z dotacji na dofinansowanie świadczeń w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, na dożywianie uczniów i na zadania związane z przyznaniem Karty Dużej Rodziny,
- wprowadzono środki z dotacji na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego,
- wprowadzono wydatki w formie dotacji dla Państwowej Straży Pożarnej,
- wprowadzono środki dotacji z Urzędu Marszałkowskiego dla jednostek OSP z terenu gminy na wydatki inwestycyjne,
- wprowadzono wydatki na wykonanie opracowania programu rewitalizacji gminy.

W efekcie dokonanych zmian planowane wielkości budżetu na dzień 30 czerwca 2017 roku przedstawiały się następująco:

- 1) Planowane dochody budżetowe 13.077.882,85 zł. w tym:
 - bieżące 12.893.882,85 zł,
 - majątkowe 184.000 zł;
- 2) Planowane wydatki budżetowe 13.035.288,67 zł. w tym:
 - bieżące 11.796.788,67 zł,
 - majątkowe 1.238.500 zł.

Nadwyżkę budżetu gminy w wysokości 42.594,18 zł. przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych rat kredytów i pożyczek. W trakcie półrocza spłacono ostatnią ratę w kwocie 80.000 zł. pożyczki z budżetu państwa i zakończono program naprawczy.

Zadłużenie gminy na dzień 30.06.2017 r. wynosi 4.420.000 zł.

REALIZACJA DOCHODÓW

Dochody budżetowe zrealizowane zostały w kwocie 7.090.292,60 zł, co stanowi 54,21 % planu.

Struktura dochodów kształtowała się następująco:

- 1) dochody bieżące 7.081.292,60 zł.
- 2) dochody majątkowe 9.000 zł.

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”

Wykonane dochody w tym dziale to dotacja w wysokości 442.074,27 zł. przeznaczona 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 pokrycie kosztów postępowania w tym zakresie.

Dział 020 „Leśnictwo”

ła łowieckie oraz Starostwo Powiatowe z tytułu rozliczenia przez Regionalną Dyрекję Lasów. zą drogi w Pjerożkach, gdzie realizowana przez gminę inwestycja współfinansowana będzie ze środków UE i powiatu sokólskiego.

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”

Dochody zrealizowane w kwocie 46.331,56 zł. dotyczą wpływów z wieczystego użytkowania, najmu pomieszczeń gminnych, dzierżawy gruntów gminnych oraz odsetek. W I półroczu nie zrealizowano dochodów ze sprzedaży mienia.

Dział 750 „Administracja publiczna”

Uzyskane dochody własne w tym dziale w wysokości 174,25 zł. pochodzą z opłat za czynności administracyjne.

Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, w tym na prowadzenie USC i ewidencji ludności wpłynęła dotacja w kwocie 11.294 zł.

Na organizację i przeprowadzenie referendum wojewódzkiego wpłynęła dotacja w kwocie 9.983 zł.

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

W dziale tym dochody dotyczą dotacji, która wpłynęła w kwocie 340 zł., na sporządzenie i aktualizację stałego spisu wyborców.

Dział 754 „Ochotnicze straże pożarne ”

Dochody zrealizowane w tym dziale w kwocie 9.000 zł. do dotacja z Województwa Podlaskiego na wydatki majątkowe jednostkom OSP z terenu gminy.

Dział 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 je w kwocie 2.380.321,55 zł. co stanowi 48,25 % planu. W rozdziale 75615 płatnikami podatków są jednostki organizacyjne i osoby prawne, gdzie podatek od nieruchomości zrealizowano w wysokości 269.957,97 zł., podatek rolny w kwocie 7.399,50 zł., podatek leśny w kwocie 217.837,37 zł., od środków transportowych w kwocie 10.908,85 zł. Płatnikami podatku leśnego są: Nadleśnictwo Supraśl i Krynki, zarządzające lasami położonymi na terenie gminy. Cena drewna stanowiącego podstawę wymiaru podatku leśnego wynosi 191,01 zł. 1m³ i jest niższa od ubiegłorocznej o 0,76 zł.

Następna pozycja dochodów w tym dziale to dochody z tytułu podatków od osób fizycznych wykonanych w kwocie 623.969 zł. co stanowi 54,5 % planu. Wpływ podatku rolnego to kwota 415.036,96 zł., podatku od nieruchomości kwota 146.456,61 zł., podatku leśnego kwota 21.297,34 zł. oraz podatku od środków transportu kwota 9.716,47 zł. Cena żyta ogłoszona przez GUS wynosiła 52,44 zł. za kwintal i posłużyła za podstawę do naliczenia podatku rolnego, a jest ona niższa od ubiegłorocznej o 1,31 zł.

Na półrocze pozostają też zaległości w spłacie podatków, na które pracownicy księgowości podatkowej wysyłają upomnienia lub kierują do egzekucji komorniczej, wystawiono 55 tytułów wykonawczych.

Oprócz głównych podatków lokalnych na dochody gminy składają się wpływy z tytułu innych opłat, które kwotowo stanowią niewielki procent ogółu dochodów. Wpływy od spadków i darowizn wykonano w kwocie 2.507 zł., od czynności cywilnoprawnych w kwocie 25.168 zł. Podatki te gmina otrzymuje za pośrednictwem urzędów skarbowych, nie ma więc 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 1.187.789 zł. Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych wykonano w kwocie 1.376,65 zł.

Dochody z wydawanych przez gminę zezwoleń na sprzedaż alkoholu zrealizowane zostały w wysokości 23.184,60 zł, z tytułu opłaty skarbowej w kwocie 6.707,40 zł., za zajęcie pasa drogowego 29.605,18 zł.

Dział 758 „Różne rozliczenia”

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

- Część oświatowa subwencji ogólnej - 1.425.032 zł
- Część wyrównawcza subwencji ogólnej - 377.154 zł

Zrealizowane dochody w kwocie 167.405 zł. dotyczą zwrotu podatku Vat za budowę przydomowych oczyszczalni ścieków. Następne dochody pochodzą z Powiatowego Urzędu Pracy w Sokółce za osoby zatrudnione w ramach robót publicznych i interwencyjnych jako zwrot części kosztów poniesionych na wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenia społeczne, które zrealizowane zostały w następujących wielkościach:

- SP Babiki 1.784,74 zł.,
- ZS Szudziałowo 4.315,60 zł.,
- ZGK 29.050 zł.,
- UG 3.847,62 zł.

Dział 801 „Oświata i wychowanie”

Dochody zrealizowane przez szkołę w Szudziałowie na plan 2.200 zł. wyniosły 883 zł. i dotyczą prowizji za terminowe przekazanie podatku dochodowego od osób fizycznych, czynszu za wynajęcie pomieszczenia na sklepik szkolny, duplikaty świadectw i legitymacji szkolnych. W rozdziale stołówki szkolne na plan 101.000 zł. uzyskano kwotę 57.262,40 zł. z tytułu wpłat uczniów i nauczycieli za dożywianie. Dochody szkoły w Babikach w kwocie 62 zł. stanowi prowizja za terminowe przekazanie podatku dochodowego od osób fizycznych.

Dochody z tytułu uzyskanej dotacji na oddziały przedszkolne zrealizowane zostały w kwocie 30.107 zł. Na materiały edukacyjne, podręczniki, materiały ćwiczeniowe dla uczniów wpłynęła dotacja w kwocie 22.676,94 zł.

Dział 852 „Pomoc społeczna”

Dochody w kwocie 6.323,99 zł. stanowią wyegzekwowane przez komornika należności z tytułu funduszu alimentacyjnego, natomiast zaległości z tytułu wypłaty zaliczki i funduszu alimentacyjnego wynoszą 384.707,91 zł. i stanowią przyszły dochód samorządu, jednakże z uwagi na bezskuteczność egzekucji komorniczej są trudne do odzyskania.

Przekazane do budżetu gminy dotacje na zdania zlecone i własne skierowane były na:

- zasiłki i pomoc w naturze – 157.000 zł.
- zasiłki stałe - 30.100 zł.
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – 23.888 zł.
- dodatek energetyczny - 103,98 zł
- dożywianie uczniów i osób potrzebujących – 27.000 zł.
- składki na ubezpieczenie zdrowotne – 7.610 zł.

Dział 854 „ Edukacyjna opieka wychowawcza”

Dochody zaplanowane w tym dziale wykonane zostały w kwocie 46.199 zł. i dotyczą dotacji celowej na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

Dział 855 „ Rodzina”

Realizacja dochodów w tym dziale dotyczy zadań zleconych, na które przekazane w półroczu dotacje wpłynęły w poniższych wielkościach:

- świadczenia wychowawcze – 908.000 zł
- świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny – 552.000 zł
- karta dużej rodziny – 30,66 zł

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Zakład Gospodarki Komunalnej wykonuje zadania z zakresu rozprowadzania wody, oczyszczania ścieków oraz innych usług komunalnych. Formą organizacyjną zakładu jest jednostka budżetowa, w związku z czym wydatki zakładu w wielkościach uchwalonych w planie finansowym realizowane są ze środków otrzymanych z budżetu Gminy, a uzyskane dochody odprowadzane są na rachunek budżetu gminy.

Uchwałą Rady zostały zatwierdzone nowe taryfy zaopatrzenia w wodę i odprowadzanie ścieków. Podwyżka cen była konieczna z powodu wzrostu wydatków związanych z utrzymaniem sieci i jednoczesnym spadkiem poboru wody przez mieszkańców gminy. Sprzedaż wody w I półroczu 2017 roku w Babikach wyniosła 9 930 m³, w Szudziałowie 19 669 m³, z czego uzyskano dochody w kwocie 82.193,42 zł.

Oczyszczalnia ścieków przyjęła razem 6 995 m³, w tym z kanalizacji lokalnej 6 326 m³, z przywożonych ścieków 669 m³. W I półroczu z PZD w Sokółce za profilowanie, odśnieżanie i zwalczanie śliskości wpłynęła kwota 51.865,46 zł., a ogólna kwota wykonanych dochodów za usługi sprzętem wyniosła 88.090,20 zł. Pozostałe dochody i odsetki zrealizowano w kwocie 749,57 zł.

Dotacja otrzymana z WFOŚ i GW w kwocie 12.183,24 zł. jest refundacją wydatków poniesionych w 2016 r. na zadanie usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu gminy. Pozostałe dochody zrealizowane w tym dziale dotyczą opłat środowiskowych i jest to kwota 9.821,36 zł.

Dochody z tytułu opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych wykonano w kwocie 115.810,09 zł., pozostają też zaległości w opłacie, na które zostały wystawione tytuły wykonawcze w ilości 13 sztuk.

REALIZACJA WYDATKÓW

Wydatki zrealizowano w kwocie 6.747.299 zł, co stanowi 51,76 % planu, 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:

- 1) wydatki bieżące 6.590.369,28 zł.
- 2) wydatki majątkowe 156.929,72 zł.

Dział 010 „Rolnictwo i leśnictwo”

W rozdziale 01010 wydatki dotyczą realizowanej inwestycji rozbudowy sieci wodociągowej na terenie gminy, gdzie wydatkowano kwotę 4.772,40 zł.

W rozdziale 01030 zrealizowano wydatki w kwocie 11.584,34 zł. z tytułu składki 2 % podatku rolnego na Izby Rolnicze, a wysokość uzależniona jest od wielkości wpływów tego podatku.

W rozdziale 01095 Pozostała działalność zrealizowano wydatki związane ze zwrotem części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji przez producentów rolnych w kwocie 442.074,27 zł. oraz koszty obsługi zadania stanowiące 2% poniesionych wydatków. Wydano 224 decyzji w powyższym zakresie.

Ponadto za odłów i utrzymanie psów w schronisku oraz utylizację odpadów w pierwszym półroczu poniesione zostały wydatki w kwocie 11.386 zł.

Dział 600 „Transport i łączność”

W ramach rozdz. 60016 Drogi gminne poniesiono wydatki bieżące w wysokości 40.255,04 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne zatrudnionych pracowników kwota 9.738,99 zł., przegląd dróg gminnych 6.150 zł., za projekt współpracy transgranicznej i przygotowanie wniosku 12.298,46 zł. Na materiały w ramach realizacji funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę 8.368, 69 zł.

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”

Wydatki tego działu związane są z utrzymaniem budynków wchodzących w skład mienia gminy, a dotyczą zakupu opału w kwocie 52.763,52 zł., zakupu energii w kwocie 8.883,48 zł. Miesięczna opłata na fundusz remontowy budynku wspólnoty ośrodka zdrowia wyniosła ogółem 2.575,80 zł. Pozostałe wydatki dotyczą gospodarki gruntami i nieruchomościami, w szczególności: usługi notarialne, podziały geodezyjne, wypisy i wyrisy nieruchomości, na kwotę 9.729,57 zł.

Dział 710 „Działalność usługowa”

W ramach tego działu poniesione zostały wydatki w kwocie 10.573,60 zł, które dotyczą przygotowania i opracowania projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania przestrzennego terenu dla inwestycji celu publicznego oraz dla budowy budynków mieszkalnych.

Dział 750 „Administracja publiczna”

Wydatkowane w tym dziale środki w łącznej kwocie 810.678,58, dotyczą realizacji następujących zadań:

- zleconych z zakresu administracji rządowej – 11.194 zł, na wynagrodzenia i pochodne pracowników wykonujących zadania USC i ewidencji ludności,
- związanych z funkcjonowaniem Rady Gminy – diety za posiedzenia komisji, sesje, diet przewodniczącego, w łącznej kwocie 26.472,42 zł.

Na wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy, gdzie realizowane są zadania na rzecz gminy, poniesiono kwotę 664.202,09 zł. Dotyczy to wydatków bieżących takich jak: wynagrodzenia i pochodne, nagrody jubileuszowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, na łączną kwotę 423.043,66. Wydatki w kwocie 8.927 zł. dotyczą podatku od nieruchomości za własne mienie gminy. Pozostałe wydatki stałe ponoszone były na następujące cele: konserwacja systemów komputerowych, szkolenia pracowników, zakup usług pocztowych, opłaty za usługi telekomunikacyjne, zakup oleju opałowego, podróże służbowe, zakup art. biurowych, zakup środków

czystości, wywóz nieczystości i inne związane z funkcjonowaniem Urzędu. Wydatek majątkowy zrealizowany w kwocie 7.968,32 zł., dotyczył zakupu centrali telefonicznej do urzędu gminy.

Na organizację i przeprowadzenie referendum wojewódzkiego w sprawie budowy lotniska wydatkowano kwotę 10.050,58 zł., na diety, materiały biurowe, doposażenie lokalu.

Ponadto w ramach promocji gminy poniesiono wydatki w kwocie 12.335,74 zł. w tym składka na LGD – 5.000 zł. oraz dotacja stowarzyszeniom w kwocie 2.000 zł.

W rozdz.75095 pozostała działalność mieszczą się zrealizowane wydatki dotyczące wypłaty inkasa sołtysom w wysokości 25.291 zł, zakup opału 43.404,99 zł., koszty sądowe 14.865,92 zł, prowizje bankowe 2.012,75 zł. oraz koszty komornicze za uzyskanie zobowiązań podatkowych 849,09 zł.

Dział 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, wydatkowana kwota wyniosła 206,21 zł.

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”

Wydatki zrealizowane przez trzy jednostki OSP na terenie gminy to kwota 125.608,16 zł. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń poniesiono wydatki w kwocie 47.639,92 zł. Pozostałe wydatki na kwotę 65.795,24 zł. dotyczą wydatków bieżących m.in. zakup paliwa i części zamiennych do samochodów, zakup opału, ubezpieczenie pojazdów i budynków, energia elektryczna, szkolenie pracowników. Za udział w akcjach gaśniczych wydatkowano kwotę 2.456 zł. Wydatek majątkowy w kwocie 9.717 zł. dotyczył zakupu pił ratowniczych dla jednostki Szudziałowo i Zubrzyca Wielka.

Dział 757 „Obsługa długu publicznego”

W ramach tego działu realizowane zostały wydatki z tytułu odsetek od pożyczki i obligacji w kwocie 78.604,79 zł.

Dział 758 „Różne rozliczenia”

Wysokość rezerwy ogólnej określonej w uchwale budżetowej wynosiła 62.000 zł, w tym rezerwa na realizację zadań w zakresie zarządzania kryzysowego – 32.000zł, rezerwa ogólna Wójta - 30.000 zł, z której rozdysponowano kwotę 18.460 zł.

Dział 801 „Oświata i wychowanie”

Planowany budżet w oświacie wynosi 3.432.577,94 zł. wydatkowano 2.003.812,88 zł, tj. 58,37 %

Rozdz. 80101- Szkoły podstawowe

W roku szkolnym 2016/2017 do Szkoły Podstawowej w Szudziałowie do klas I-VI uczęszczało 90 uczniów. Na stanowisku nauczyciela zatrudniono 14 osób co stanowi 11,77 etatu w tym jeden nauczyciel przebywający na urlopie zdrowotnym, 2 pracowników administracji zatrudnionych na czas nieokreślony, 3 stałych pracowników obsługi w pełnym wymiarze czasu pracy na czas nieokreślony, 2 pracowników obsługi zatrudnionych na czas określony w pełnym wymiarze czasu pracy i z częściowym zwrotem kosztów z Powiatowego Urzędu Pracy w Sokółce przyjętych jako dochody. Na plan 1.313.152,00 zł wydatkowano 779.611,75 zł, co stanowi 59,4%, z czego na wynagrodzenia i pochodne wydano 579.281,65 zł w skład wydatkowanej kwoty oprócz wynagrodzenia podstawowego wchodzą:

- Jednorazowy Dodatek Uzupełniający dla 5 nauczycieli w wysokości 6.058,68 zł,
- Dodatkowe Wynagrodzenie Roczne tzw. " 13" dla 14 nauczycieli w kwocie 47.648,11 zł, 5 osobom z obsługi i 2 osobom z administracji w łącznej kwocie 14.178,63 zł,
- Nagrody jubileuszowe dla 2 pracowników w wysokości 9.324,68 zł.

Pozostałe wydatki dotyczyły : stypendium przyznane zdolnym uczniom wypłacone w lutym 2017 roku dla 32 uczniów w wysokości 3.650 zł i w czerwcu 2017 roku dla 34 uczniów o łącznej wartości 6.350 zł, wypłaty dodatków mieszkaniowych i wiejskich oraz zakup odzieży roboczej oraz wypłaty ekwiwalentu za pranie ubrania roboczego 22.082,87 zł, zwrot dla Urzędu Gminy w Szudziałowie za olej opałowy 61.338,95 zł, zakup materiałów budowlanych przeznaczonych do remontu 4 łazienek 21.625 zł, zakupu materiałów biurowych, druków świadectw i kart rowerowych, środków czystości, zakupu tonerów i części do kserokopiarek, zakupu publikacji 10.025,35 zł, zakupu energii elektrycznej w budynku szkoły podstawowej razem z kuchnią i halą sportowej 21.046,80 zł, zakupu wody 686,52 zł, opłata za badania okresowe 2 pracowników 148 zł, wywóz nieczystości 1.296 zł, konserwacja programów komputerowych oraz dojazd specjalisty i przedłużenia licencji 3.359,30zł, przeglądów budynku 1.230 zł, usługi kominiarskie 335,79 zł, opłat stałych i usług kanalizacyjnych 973,60 zł, zakup wydawnictw i opracowań 697,58 zł, przewóz uczniów na zawody sportowe i konkursy naukowe 4.497,71 zł, naprawa sprzętu 700,01 zł, opłat i prowizja bankowe oraz przesyłek pocztowych i legitymacji nauczycieli 1.790,93 zł, opłata za dostęp do internetu 608,85 zł, opłata za usługi telekomunikacyjne 361,51 zł, podróże służbowe 1.340,17 zł, różnych opłaty i składki 1.157,00 zł, odsetek 288,54 zł, odpisu na ZFŚS w wysokości 33.820 zł co stanowi 80,7% całego odpisu na 2017 rok, szkolenia pracowników 919,62 zł.

W roku szkolnym 2016/2017 do Szkoły Podstawowej w Babikach do klas I-VI uczęszczało 37 uczniów. Na stanowisku nauczyciela zatrudniono 9 osób co stanowi 8,81 etatu, 1 stałego pracownika obsługi w pełnym wymiarze czasu pracy na czas nieokreślony, 1 pracownika obsługi zatrudnionego na czas określony w pełnym wymiarze czasu pracy i z częściowym zwrotem kosztów z Powiatowego Urzędu Pracy w Sokółce przyjętych jako dochody oraz 1 pracownika do prowadzenia księgowości na 0,13 etatu na czas nieokreślony. Na plan 680.037 zł wydatkowano 390.805,61 zł co stanowi 57,5% wykonania z czego na wynagrodzenia i pochodne wydano 302.733,41 zł w skład wydatkowanej kwoty oprócz wynagrodzenia podstawowego wchodzą:

- Jednorazowy Dodatek Uzupełniający dla 5 nauczycieli w wysokości 6.367,17 zł
- Dodatkowe Wynagrodzenie Roczne tzw. " 13" dla 9 nauczycieli w kwocie 29.758,69 zł, 1 osobie z obsługi i 1 osobie z księgowości w łącznej kwocie 2.547,88 zł.

Pozostałe wydatki dotyczyły : stypendium dla zdolnych uczniów wypłacone w lutym 2017 roku dla 1 ucznia w wysokości 150 zł i w czerwcu 2017 roku dla 3 uczniów o łącznej wartości 510 zł, wypłaty dodatków mieszkaniowych i wiejskich oraz wypłaty ekwiwalentu za pranie odzieży roboczej 14.576,28 zł, zakupu oleju opałowego w trzech dostawach 13.600 litrów na łączną wartość 37.713,03 zł, zakupu materiałów biurowych w wysokości 82,50 zł, zakupu druków świadectw i kart rowerowych 23,40zł, zakupu środków czystości 552,89 zł, zakupu materiałów sanitarnych 28,00zł, zakupu tonera i części do kserokopiarki 247,84 zł, zakupu publikacji 342,63 zł, zakupu energii elektrycznej 7.836,75 zł, zakupu wody 222,20 zł, wywóz nieczystości 536,52 zł, naprawy sprzętu 2.344,84 zł, przeglądów budynków 948,40 zł, opłat stałych za licznik wody, bankowych i przesyłkowych 270,94 zł, zakup materiałów i opracowań 755,84 zł, opłata za dostęp do internetu 299,95 zł, opłata za usługi telekomunikacyjne 445,64 zł, podróże służbowe 344,36zł, szkolenia pracowników 1.096,59 zł, różne opłaty i składki 380 zł, odsetki 93,60zł, podatek od nieruchomości 48 zł, odpis na ZFŚS w wysokości 18.222 zł co stanowi 75% całego odpisu na 2017 rok.

Rozdz. 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

W roku szkolnym 2016/2017 do 2 oddziałów przedszkolnych w Szudziałowie uczęszczało 34 przedszkolaków. Na stanowisku nauczyciela zatrudniono 2 osoby w pełnym wymiarze czasu pracy oraz 1 osobę do pomocy zatrudnioną na pełny etat w ramach porozumienia stażowego z Powiatowym Urzędem Pracy w Sokółce opłacanego od lutego 2017 roku do czerwca 2017 roku z własnych środków. Realizacja wydatków na plan 131.460 zł wyniosła 78.279,15 zł co stanowi 59,5% planu. Główne wydatki to wynagrodzenia i pochodne – 69.706,09 zł, w kwocie tej wypłacono oprócz wynagrodzenia podstawowego:

- Jednorazowy Dodatek Uzupelniający dla nauczyciela w wysokości 1.440 zł,
- Dodatkowe Wynagrodzenie Roczne tzw. " 13" w kwocie 7.152,25 zł.

Pozostałe wydatki dotyczyły wypłaty dodatków mieszkaniowych i wiejskich – 3.715,40 zł, zakup 4 tablic korkowych i materiałów papierniczych 277,66 zł, przewóz przedszkolaków na konkurs 80 zł, odpisu na fundusz świadczeń socjalnych 4.500 zł.

W roku szkolnym 2016/2017 do oddziału przedszkolnego w Babikach uczęszczało 20 przedszkolaków. Na stanowisku nauczyciela zatrudniono 1 osobę w pełnym wymiarze czasu pracy. Realizacja wydatków na plan 56.015,95 zł wyniosła 35.471,50 zł co stanowi 63,3% planu. Główne wydatki to wynagrodzenia i pochodne – 31.582,90 zł, w kwocie tej wypłacono oprócz wynagrodzenia podstawowego:

- Jednorazowy Dodatek Uzupelniający dla nauczyciela w wysokości 1.956,87 zł,
- Dodatkowe Wynagrodzenie Roczne tzw. " 13" w kwocie 3.528,35 zł.

Pozostałe wydatki dotyczyły wypłaty dodatku mieszkaniowego i wiejskiego –1.728,60 zł, odpisu na fundusz świadczeń socjalnych 2.160 zł.

Rozdz. 80110 Gimnazja

W roku szkolnym 2016/2017 do Gimnazjum w Szudziałowie do klas I-III uczęszczało 76 uczniów do 4 oddziałów klasowych. Na stanowisku nauczyciela zatrudniono 12 osób co stanowi 10,05 etatu w tym 1 pracownik przebywający na długotrwałym zwolnieniu lekarskim i jeden pracownik przebywający na długotrwałym urlopie bezpłatnym. Na plan 648.925 zł wydatkowano 363.705,53 zł co stanowi 56%, z czego na wynagrodzenia i pochodne wydano 316.472,35 zł w skład wydatkowanej kwoty oprócz wynagrodzenia podstawowego wchodzi:

- Jednorazowy Dodatek Uzupelniający dla 6 nauczycieli w wysokości 8.320,51 zł
- Dodatkowe Wynagrodzenie Roczne tzw. " 13" dla 10 nauczycieli w kwocie 33.402,22 zł,
- Nagroda jubileuszowa w wysokości 8.426,10 zł.

Pozostałe wydatki dotyczyły : wypłaty dodatków mieszkaniowych i wiejskich oraz częściowy zwrot dla 3 pracowników za okulary korekcyjne 16.576,44 zł, zakup magnetofonu, druków świadectw, książek do prowadzenia zajęć lekcyjnych, farby do malowania ławek 1.274,59 zł, zakupu energii elektrycznej w budynku gimnazjum 5.144,67 zł, opłata za badania okresowe 1 pracownika 93,00 zł, przewóz uczniów na zawody sportowe 648 zł, podróże służbowe 496,48 zł, odpis na ZFŚS w wysokości 23.000 zł co stanowi 93,4% całego odpisu na 2017 rok.

Rozdz. 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W zespole szkół na plan 10.494,00 zł wydatkowano 1.853,57 zł co stanowi 17,7 %. Wydatki dotyczyły opłat za szkolenia 615,60 zł, zwrotu kosztów delegacji nauczycieli 391,61 zł, opłat za wydawnictwo 846,36 zł.

W szkole w Babikach na plan 3.890 zł wydatkowano 2.387,71 zł co stanowi 61,4 %. Wydatki

dotyczyły dofinansowania czesnego za studia podyplomowe 1.500 zł, opłat za szkolenia 450 zł, zwrotu kosztów delegacji nauczycieli 381,13 zł, opłaty za przesyłkę 56,58 zł.

Rozdz. 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne

Do obsługi stołówki szkolnej zatrudniono 3 pracowników stałych w pełnym wymiarze czasu pracy na czas nieokreślony oraz 1 pracownika na 1/2 etatu zatrudnionego w ramach porozumienia stażowego z Powiatowym Urzędem Pracy w Sokółce opłacanego od lutego 2017 do końca okresu sprawozdawczego z własnych środków. Na plan 257.062 zł wydatkowano 124.589,04 zł co stanowi 48,5% wykonania z czego na wynagrodzenia i pochodne wydano 64.443,53 zł w skład wydatkowanej kwoty oprócz wynagrodzenia podstawowego wchodzi:

- Dodatkowe Wynagrodzenie Roczne tzw. " 13" dla 3 pracowników w kwocie 6.238,69 zł,
- Nagroda jubileuszowa w wysokości 3.006 zł.

Pozostałe wydatki dotyczyły : wypłaty ekwiwalentu za pranie ubrania roboczego 240 zł, zakup naświetlacza do jajek oraz środków czystości i druków 2.335,59 zł, zakupu artykułów spożywczych 54.437,22 zł zakupu gazy 175 zł, delegacji służbowych 67,70 zł, odpis na ZFŚS w wysokości 2.890 zł co stanowi 76% całego odpisu na 2017 rok.

Rozdz. 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

Na plan 35.773,94 zł. wydatkowano 14.441,75 zł co stanowi 40,4% planu, z czego na wynagrodzenia i pochodne wydano 13.360,06 zł. pozostałe wydatki w wysokości 1.081,69 zł. dotyczyły zakupu materiałów i pomocy do prowadzenia zajęć.

Rozdz. 80195 Pozostała działalność

ZS Szudziałowo - na plan 24.136 zł. w wydatkowano 20.700 zł co stanowi 85,8% i dotyczy odpisu na ZFŚS na 2017 rok dla 19 nauczycieli i 6 osób obsługi będących emerytami.

SP Babiki- na plan 11.330 zł wydatkowano 8.498 zł co stanowi 75% realizacji i dotyczy odpisu na ZFŚS dla 10 nauczycieli będących emerytami na 2017 rok.

Za pobyt dzieci z terenu naszej gminy, które korzystają z przedszkola w Sokółce opłata wyniosła 11.047,89 zł. W rozdziale 80113 Dowożenie uczniów wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 172.421,38 zł, w tym na ZFN za ubiegły rok zrealizowany w kwocie 3.736,13 zł. oraz na usługi dowożenia uczniów do szkół wydatkowano kwotę 162.778,20 zł. Za dowóz dzieci do szkoły w Sokółce dotacja przekazana dla miasta wyniosła 5.907,05 zł.

Dział 851 „Ochrona zdrowia”

Wydatki poniesione w I półroczu w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi w kwocie 12.704,48 zł, zostały wydatkowane 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.

W zespole szkół na plan 7.000 zł wydatkowano 4.503,30 zł co stanowi 64,3 % wykonania. Wydatki dotyczyły zakup materiałów edukacyjnych i nagród na kwotę 4.423,30 zł oraz opłat za przesyłki 80,00 zł. W szkole w Babikach na plan 4.000 zł wydatkowano 2.758,00 zł co stanowi 69 % planu.

Wydatki dotyczyły zakup materiałów edukacyjnych na kwotę 598 zł oraz opłaty za przeprowadzenia 3 programów profilaktycznych dla uczniów na kwotę 2.160 zł.

Dział 852 „Pomoc społeczna”

Zasady udzielania pomocy społecznej reguluje ustawa o pomocy społecznej, która określa rodzaje świadczeń oraz tryb i kryteria ich przyznawania. W pierwszym półroczu 2017 roku ze środków własnych poniesiono wydatki w kwocie 43.769,86 zł. na opłacenie pobytu trzech osób w Domach Pomocy Społecznej, w tym: jedna osoba w Białymstoku i jedna w Garbarach i Suwłkach. Zgodnie z ustawą gminy są zobowiązane do wnoszenia opłat za pobyt swoich mieszkańców. Na dodatki mieszkaniowe wydano 4.741,54 zł.

Składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby korzystające z pomocy społecznej wyniosły 6.886,44 zł., zasiłki i pomoc w naturze 139.911,21 zł., zasiłki stałe 29.279,90 zł. Utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Szudziałowie to zadanie własne gminy, gdzie łączna kwota wydatków wyniosła 121.031,02 zł, z czego na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 109.337,19 zł, pozostałe m.in. zakup materiałów biurowych, delegacje, zakup usług telekomunikacyjnych, odpis na ZFŚ. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, jak co roku realizuje rządowy program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, poniesiono wydatki w kwocie 30.904,80 zł.

Wydatek w kwocie 10.000 zł. dotyczy dotacji przekazanej dla Caritas Archidiecezji Białostockiej na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych osobom z terenu gminy Szudziałowo.

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”

Rozdz.85401 - Świetlice szkolne

Na stanowisku nauczyciela zatrudniono 1 osobę w pełnym wymiarze czasu pracy na czas nieokreślony oraz 1 osobę do pomocy zatrudnioną w ramach stażu z Powiatowego Urzędu Pracy w Sokółce do końca marca 2017 opłacana na 1/2 etatu przez jeden miesiąc ze środków własnych. Realizacja wydatków na plan 60.913,00 zł wyniosła 33.606,87 zł co stanowi 55,2% . Główne wydatki to wynagrodzenia i pochodne – 28.856,15 zł, w kwocie tej wypłacono oprócz wynagrodzenia podstawowego:

- Jednorazowy Dodatek Uzupełniający dla nauczyciela w wysokości 1.956,87 zł,
- Dodatkowe Wynagrodzenie Roczne tzw. " 13" w kwocie 3.008,89 zł.

Pozostałe wydatki dotyczyły wypłaty dodatku mieszkaniowego i wiejskiego – 1.822,00 zł, zakupu 2 tablic korkowych i materiałów papierniczych 588,72 zł, odpisu na ZFŚS w wysokości 2.340,00 zł co stanowi 81,3% całego odpisu na 2017 rok.

Na realizację zadań w rozdziale 85415 wydatkowano kwotę 59.653,85 zł. na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym z udziałem 20 % wkładu własnego, który stanowi kwotę 11.930,77 zł.

Dział 855 „Rodzina”

Na placówki opiekuńczo-wychowawcze wydatkowano kwotę 20.831,82 zł., na asystenta rodziny 5.843 zł., na rodziny zastępcze kwotę 947,42 zł., wspieranie rodziny wydatkowano kwotę

6.077,40 zł.

Na zadania zlecone świadczeń rodzinnych wydatkowano kwotę 543.640,17 zł., z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń jak też na wydatki bieżące związane z obsługą zadania. Wydatki na świadczenia wychowawcze z otrzymanej dotacji wyniosły 900.401,30 zł. z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń i wydatki bieżące związane z obsługą zadania.

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Planowane wydatki 1.718.336 zł. zrealizowano w kwocie 971.523,12 zł, tj. 56,53 % :

- rozdz. 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – wykonanie wynosi 225.060,17 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne 53.712,72 zł, zakup samochodu PEUGEOT 12.546 zł., pozostałe wydatki 158.801,45 zł : badanie wody, konserwacja urządzeń energetycznych, kontrola okresowa budynków, dokumentacja operatu wodno-prawnego, zakup energii, benzyna, materiały do bieżących napraw i przyłączy wodociągowych.

- rozdz. 90002 Gospodarka odpadami – planowane wydatki wykonano w kwocie 123.550,06 zł., za usługi związane z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych przez MPO wydatkowano 96.644,47 zł., pozostałe wydatki bieżące stanowią kwotę 26.905,59 zł.

- rozdz. 90015 Oświetlenie ulic - wśród wydatków tego rozdziału wydatki w kwocie 84.524,42 zł. dotyczą oświetlenia ulicznego oraz konserwacji urządzeń w kwocie 14.881,49 zł.

- rozdz. 90017 Zakłady gospodarki komunalnej – wykonano kwotę 209.255,65 zł. Na wynagrodzenia i pochodne 87.192,66 zł., wydatki pozostałe 122.062,99 zł: podatek od nieruchomości i transportowy, zakup materiałów biurowych, zakup programu, delegacje i ryczałt, ubezpieczenie pojazdów, opłata ekologiczna, szkolenia.

- rozdz. 90095 Pozostała działalność – wykonanie 314.251,33 zł. Na wynagrodzenia i pochodne 121.719,88 zł, pozostałe wydatki bieżące 157.353,45 zł.- zakup części, paliwo, remonty, badania okresowe pojazdów. Wydatki majątkowe dotyczyły za kup wozu asenizacyjnego kwota 25.830 zł, zakup zbiornika na paliwo 9.348 zł.

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

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

- Gminnego Ośrodka Kultury Animacji i Rekreacji – 115.700 zł
- Biblioteki - 48.000 zł

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

Dział 926 „Kultura fizyczna i sport”

Wydatki bieżące w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu, zrealizowano w kwocie 15.685,50 zł. Dotacja w kwocie 15.000 zł. została przekazana z budżetu na realizację zadań własnych gminy przez klub sportowy „Sudovia”, w zakresie sportu wśród dzieci i młodzieży gminy Szudziałowo. Pozostałe dotyczą utrzymania klubu sportowego i boiska .