

Załącznik Nr 9
do Zarządzenia Nr 43/2011
Wójta Gminy Juchnowiec Kościelny
z dnia 28 marca 2011 r.

SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY JUCHNOWIEC KOŚCIELNY ZA 2010 ROK.

1. Wójt Gminy Juchnowiec Kościelny zgodnie z obowiązującymi przepisami przedstawia sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy za 2010 r. oraz sprawozdania roczne z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury.

Budżet gminy na 2010 został uchwalony w dniu 29 grudnia 2009 roku Uchwałą Rady Gminy Nr XL/276/09 w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2010 w następujących wielkościach:

- Plan dochodów w wysokości ogółem 38.487.128 zł
- Plan wydatków w wysokości ogółem 44.293.822 zł
- Deficyt budżetowy w wysokości 5.806.694 zł

Budżet gminy był zmieniany dziewięciokrotnie na Sesji Rady Gminy oraz czternaście razy dokonano zmian Zarządzeniem Wójta.

W efekcie dokonanych zmian, budżet na dzień 31 grudnia 2010 roku ukształtował się na poziomie:

1. Planowane dochody budżetowe **36.100.704 zł**
2. Planowane wydatki budżetowe **49.095.146 zł**

Jako źródło pokrycia powstałego deficytu w wysokości 12.994.442 zł wskazano przychody pochodzące z zaciągniętych pożyczek i kredytów długoterminowych w kwocie 7 660 205,00 zł, pożyczki na finansowanie wyprzedzające w kwocie 1.290.000 zł nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 3.654.487 zł, oraz wolne środki w kwocie 768.108 zł.

Ponadto w planie budżetowym przewidziano również kwotę 378.358 zł z tytułu rozchodów tj. środków finansowych przeznaczonych na spłatę wcześniej zaciągniętych przez Gminę zobowiązań w postaci pożyczek i kredytów.

Analizę wykonania dochodów i wydatków budżetowych przedstawia tabela:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach w zł	Wykonanie w 2010 roku w zł	% wykonania planu
Dochody budżetowe	36.100.704	34.613.242,48	95,88
Wydatki budżetowe	49.095.146	43.767.250,04	89,15
Deficyt (+, -)	- 12.994.442	- 9.154.007,56	X

I. DOCHODY BUDŻETU – ANALIZA.

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

Dochody własne charakteryzują się bezpośrednim wpływem władz Gminy na kształtowanie ich wysokości.

Władztwo podatkowe – występujące jedynie w przypadku podatków lokalnych – polega na uprawnieniu do ustalania stawek tych podatków w ustawowo dopuszczalnych granicach oraz na udzielaniu ulg i zwolnień w tych podatkach.

Na podatki pobierane przez urzędy skarbowe przekazywane na rachunek gminy w ustawowo określonych terminach Gmina nie ma bezpośredniego wpływu. Pozostają one jednak pod wpływem ogólnej sytuacji gospodarczej i kierunkach rozwoju gminy. Ważną rolę w budżecie odgrywają także dochody z mienia komunalnego – ich wielkość zależy od przyjętej polityki gospodarowania posiadanym majątkiem.

Subwencja ogólna z budżetu państwa, zgodnie z przepisami konstytucji oraz ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, stanowi niezbędny element systemu dochodów gmin. Dotacje budżetowe stanowią formę bezzwrotnej i nieodpłatnej pomocy finansowej udzielanej jednostce w celu popierania określonej działalności polegającej na zaspokajaniu potrzeb publicznych. Dotacje mogą pochodzić z wielu źródeł i mają charakter celowy.

Dochody budżetowe Gminy Juchnowiec Kościelny zostały zrealizowane w kwocie – 34.613.242,48 zł, co stanowi 95,88 % planu. Struktura wykonanych dochodów budżetowych w 2010 r. w zaokrągleniu do pełnych procentów przedstawia się następująco:

- Subwencje - 30 %
- Podatki i opłaty lokalne - 19 %
- Udziały w podatkach dochodowych - 21 %
- Dotacje celowe otrzymane na zadania zlecone i własne - 14 %
- Dochody majątkowe - 6 %
- Dochody ze środków UE w projektach tzw. "miękkich" – 2%
- Dochody z opłat za ochronę środowiska – 4%
- Pozostałe dochody(wpłaty osób fizycznych, odsetki, najem i dzierżawa,) - 4 %

Struktura dochodów jednoznacznie wskazuje, iż największy udział stanowią subwencje, w tym najwyższa jest część oświatowa subwencji, która jest uzależniona od liczby uczniów. W 2010 r. do obliczenia subwencji przyjęto 1339 uczniów, natomiast liczba uczniów tzw. przeliczeniowych uwzględniających różne dodatkowe „wagi” wynosiła 1.484,873238914. Finansowy standard podziału subwencji na 1 ucznia wynosił 4364,3937 zł. Dodatkowo uwzględniane są zadania pozaszkolne i uczniowie niepełnosprawni. Do naliczenia subwencji oświatowej w 2010 r. przyjmowano liczbę etatów nauczycielskich i stopnie awansu zawodowego nauczycieli wg stanu na dzień 30.09.2009 r. Liczba etatów nauczycielskich do naliczenia subwencji wynosiła 142,24. Stopnie awansu zawodowego przedstawiały się następująco: stażyści – 9,82; kontraktowi – 22,06; mianowani 34,78; dyplomowani 75,58. Uwzględniając wszystkie wskaźniki ostateczna kwota subwencji oświatowej na 2010 r. wynosiła 9.347.215 zł.

Ponadto pozostałe subwencje to: część wyrównawcza subwencji ogólnej 967.650 zł, która uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie (81 osób na 1 km²) w porównaniu do średniej gęstości zaludnienia w kraju (122 osoby na 1 km²) i od dochodu podatkowego przypadającego na 1 mieszkańca gminy (1.240,28 zł), wskaźnik dochodu podatkowych w kraju wynosi (1.210,61 zł). Niewielka kwota subwencji równoważącej 979 zł, która jest wyliczona na podstawie przepisów art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, gdy jest wyższa od kwoty należnej tj. od wyliczonej za rok poprzedzający rok bazowy nadwyżki wydatków na dodatki mieszkaniowe ponad określoną wielkość średnich wydatków mieszkaniowych (średnia kwota wydatków na dodatki mieszkaniowe w gminie wynosi 10,27 zł , średnia krajowa 11,33 zł), do obliczenia przyjmuje się 90% wykonania średniej krajowej tj. 10,20%.

Struktura dochodów wg źródeł pochodzenia przedstawia się następująco:

Lp.	Źródło dochodu	Plan zł	Wykonanie zł	% planu	Udział dochodów wykon. w dochodach ogółem (%)
Dochody ogółem, z tego:		36.100.704,00	34.613.242,48	95,88	100
1	Subwencje (oświatowa, wyrównawcza, równoważąca)	10.315.844,00	10.315.844	100	29,80
2	Podatki i opłaty lokalne - w tym podatek od czynności cywilnoprawnych os.prawne pobierany przez Urząd Skarbowy:	7.415.397 0,00	6.499.170,16 -1.351.285,40	87,64	18,78
3	Udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7.392.882	7.344.981,25	99,35	21,22
4	Dotacje celowe na zadania zlecone, własne, porozumienia	4.876.377	4.849.281,16	99,44	14,02
5	Dochody majątkowe: w tym - ze sprzedaży mienia - dotacje na obiekty sportowe	2.622.506 666 000	2.116.341,64 666 000,00	80,70	6,11
6	Dochody uzyskane w ramach Programu PO KL	632.580	607.080,68	95,97	1,75
7	Dochody z opłat za ochronę środowiska (w tym: z lat ubiegłych 436.516,46 zł; z opłat za 2010 r. 926.601,45 zł)	1.367.000	1.366.117,91	100	3,95
9	Pozostałe dochody	1.478.118	1.514.425,20	102,46	4,37

Realizacja dochodów budżetu przebiegała, zgodnie z planem. Jedynie mniejsze dochody w stosunku do planu uzyskano z Drugiego Urzędu Skarbowego w Białymstoku z uwagi na to, że Gminie Juchnowiec Kościelny nadpłacono podatek z tytułu czynności cywilnoprawnych od osób prawnych. W 2009 r Urząd Skarbowy pobrał od osób prawnych w/w podatek, a w 2010 r. na skutek zmiany interpretacji przepisów Urzędu Skarbowego zmieniono decyzje podatkikom i zwrócono nienależnie pobrany podatek. Wskutek czego na mocy przepisów art.17 ustawy o dochodach j.s.t. normujących zasady gromadzenia dochodów jednostek samorządu terytorialnego, organ podatkowy potrąca z bieżących wpływów należnych gminie kwoty przekazanego podatku od czynności cywilnoprawnych, wypłacone podatkikom tytułem zwrotu nadpłaty lub tytułem zwrotu podatku. Jeżeli w okresie 2 lat, licząc od końca roku kalendarzowego, w którym dokonano zwrotu nadpłaty lub zwrotu podatku, nie nastąpiło potrącenie całej kwoty wypłaconej podatkikom, gmina jest zobowiązana do jednorazowego zwrotu nienależnie otrzymanej kwoty organowi podatkowemu. W przypadku gdy gmina nie dokona zwrotu nienależnie otrzymanej kwoty, organ podatkowy wydaje decyzję określającą kwotę zwrotu. Cały proces ustalenia i pobrania podatku odbywa się bez udziału gminy, więc nie ma ona żadnego wpływu na powstanie wskazanych w tym przepisie skutków.

Zaplanowany plan dochodu z tytułu sprzedaży mienia gminnego zrealizowano w 76,47% . Z realizacji dochodów budżetu gminy z tytułu sprzedaży działek wchodzących w skład Mienia Komunalnego uzyskano kwotę 1.417.565,91 zł.

Dochody własne uzyskiwane z tytułu podatków i opłat lokalnych pobieranych przez urząd gminy i udziały w podatkach dochodowych budżetu państwa utrzymały się na poziomie planowanym.

1. Wykonanie dochodów budżetowych za 2010 r. przedstawiono w kontekście załącznika Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

Dochody budżetowe były realizowane przez jednostki budżetowe: Urząd Gminy, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Zespoły Szkół w Juchnowcu i Kleosinie, Szkoły Podstawowe w Księżynie i Bogdankach.

W dziale 010 – Wykonanie dochodów własnych w tym dziale to kwota 507.508,39 zł. Z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste, odsetek, pozostałych opłat uzyskano dochód w wysokości 238.135,82 zł.

Ponadto do budżetu Gminy Juchnowiec Kościelny wpłynęła dotacja w wysokości 266.044,21 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 rolnikom oraz na pokrycie kosztów postępowania w zakresie przyznania środków. Pozostałe dochody w kwocie 3.328,36 zł, pochodzą z opłat za dzierżawę terenów łowieckich i opłat uzyskanych z rozliczeń z lat ubiegłych.

W dziale 600 transport i łączność uzyskano dochody w kwocie 175.488,89 zł z czego kwota 61.750 zł jest to dotacja na zimowe utrzymanie dróg powiatowych, 83.621,27 zł wpłaty za zajęcie pasa drogowego w drogach gminnych oraz odsetki w kwocie 117,62 zł. Dotację w kwocie 30.000 zł otrzymano z Powiatu Białostockiego na realizację inwestycji drogowej – projekt drogi Księżyno – Ignatki.

W dziale 700 gospodarka mieszkaniowa uzyskaliśmy dochody w wysokości 1.644.485,26 zł. Dochody z najmu majątku gminy zostały zrealizowane w 76,90 % w kwocie 160.225,22 zł. Realizacja dochodów budżetu gminy z tytułu sprzedaży działek wchodzących w skład Mienia Komunalnego, przedstawia się 76,47 % wykonania i stanowi kwotę 1.417.656,91 zł. Pozostałe dochody w tym dziale uzyskano z odsetek od nieterminowych wpłat w kwocie 2.935,18 zł., z opłat planistycznych i adiacenckich w kwocie 61.783,22 zł i sprzedaży drewna ze świetlicy w Wojszkach w kwocie 1884,73 zł.

W dz. 750 – administracja państwowa i samorządowa wpłynęły dochody w kwocie 142.701,88 zł. Pochodzą one między innymi z tytułu opłat za wystawione upomnienia, w dziale tym znajdują się też należne prowizje za odprowadzane podatki, składki ZUS oraz dotacja w kwocie 91.000 zł na zadania zlecone, które wykonuje Urząd Stanu Cywilnego. Otrzymaliśmy darowiznę w kwocie 8.000 zł na organizację Dni Partnerskich oraz dotację z GUS na przeprowadzenie spisu rolnego w kwocie 30.699,05 zł.

W dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa wykonano dochody w kwocie 71.055 zł. Na dochody te składają się otrzymane dotacje na zadania zlecone związane z przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, a także dotacja na prowadzenie spisu wyborców oraz dotacja na przeprowadzenie wyborów samorządowych.

W dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem otrzymano 15.492.611,56 zł co stanowi 94,26%. Realizacja dochodów w tym dziale w zakresie podatków lokalnych pobieranych przez gminę tj.(podatek od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportu) przebiegała zgodnie z planem.

Planowane dochody z podatku opłacanego w formie karty podatkowej wykonano w kwocie 19.130,39 zł (126,69 % planu), dochody te są realizowane przez Drugi Urząd

Skarbowy w Białymstoku, informacja o zrealizowanych dochodach wpływa po zakończeniu kwartału i trudno zaplanować właściwe kwoty.

Planowane dochody z podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 4.681.755,00 zł uzyskano w wysokości 3.538.335,19 zł, tj. 75,58 %. Ujemne wykonanie podatku od czynności cywilnoprawnych wynika z nadpłaty przez Drugi Urząd Skarbowy tego podatku w 2009 r., który teraz przypisany jest do zwrotu. Największą część w tych podatkach stanowi podatek od nieruchomości – 4.768.582,43 zł., który został wykonany w 104,69% w stosunku do planu. Z podatku leśnego uzyskano 7.572,55 zł, rolnego – 32.622 zł, od środków transportowych – 79.506 zł, odsetek od nieterminowo płaconych podatków – 1.337,61 zł.

Plan dochodów z podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych w kwocie 2.733.642 zł zrealizowano w wysokości 2.960.834,97 zł, tj. 108,31 %. Największe dochody uzyskano z tytułu podatku od nieruchomości – 1.498.595,14 zł (102,17 % planu), podatku rolnego – 387.165,08 zł (96,79 % planu), podatku leśnego – 47.207,70 zł (101,30 %), podatku od czynności cywilnoprawnych – 787.763,84 zł (127,47 % planu), podatek od spadków i darowizn – 33.698,00 zł (168,49%) Podatki te jest pobierane są przez urzędy skarbowe i trudno było oszacować faktyczne wpływy. Podatek od środków transportowych wpłynął w kwocie 194.210,40 zł (109,53 %), odsetki od nieterminowych wpłat wyniosły 12.194,81 zł

Plan dochodów z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego wyniósł 1.612.000 zł i uzyskano – 1.629.329,76 zł (101,08 %). Z opłaty skarbowej uzyskano 45.381,86 zł a z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu uzyskano 217.829,99 zł. W 2010 r. na rachunek gminy wpłynęła kwota 436.516,46 zł, która pochodziła z likwidacji z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz opłata z tytułu ochrony środowiska w kwocie 926.601,45 zł.

Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wyniosły 7.344.981,25 zł, tj. 99,35 % planu. Plan dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (7.160.734,00 zł) przyjęto na podstawie szacunków Ministerstwa Finansów, wykonano 7.008.057,00 zł (97,87 %). Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych uzyskano w wysokości 336.924,25 zł (145,13 %), dochody są realizowane przez urzędy skarbowe i trudno oszacować faktyczne wpływy.

Wykonane dochody podatkowe w kwocie 15.492.611,56 zł stanowią 44,75 % wykonanych dochodów ogółem.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków za rok 2010 wyniosły 2.566.939,49 zł, w tym: w podatku od nieruchomości – 2.218.688 zł, w podatku rolnym – 58.150 zł, w podatku od środków transportowych – 290.101,49 zł.

Na koniec roku zaległości z tytułu nieopłaconych podatków wynosiły 297.790,99 zł. Na bieżąco są prowadzone działania mające na celu wyegzekwowanie należności.

W stosunku do zaległych podatków zostały wystawione w 2010 roku upomnienia w ilości 2.291 szt. w tym osobom fizycznym 2.137 szt., osobom prawnym 154 szt. na łączną kwotę 601.501 zł w tym osobom fizycznym – 458.846 zł, osobom prawnym 142.655 zł a następnie 358 tytułów wykonawczych na kwotę 202.954 zł w tym: osobom fizycznym – 143.164 zł, osobom prawnym 59.790 zł. Hipoteką przymusową obciążono 6 nieruchomości w tym 4 hipoteki osób fizycznych na kwotę 9.175 zł i 2 hipoteki osób prawnych na 20.137 zł

Z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste gruntów wystawiono 62 wezwania do zapłaty na łączną kwotę 244.187,10 zł., zaległość w kwocie 320.485,10 zł; dłużnika zgłoszono do Sądu Rejonowego o egzekucję z nieruchomości – sprawa w toku.

Zwolnienie z opłat podatków od budynków, budowli, nieruchomości gruntowych będących własnością samorządu i służących zaspokajaniu potrzeb społeczeństwa, w tym: budynki klubów wiejskich, świetlic, budowle kanalizacyjne i wodociągowe wynika z

uchwały w sprawie zwolnień z 2004 r., która nie uległa zmianie skutki tych zwolnień wynoszą 1.232.813,00 zł.

Decyzją organu podatkowego w 2010 r. dokonano umorzeń: na łączną kwotę 12.396 zł i odroczone terminy płatności, rozłożono na raty płatności na łączną kwotę 12.537 zł.

W dziale 758 W tej grupie dochodów mieszczą się subwencje przekazywane z budżetu państwa:

- Subwencja oświatowa – 9.347.215 zł
- Część wyrównawcza subwencji ogólnej - 967.650 zł
- Część równoważąca subwencji ogólnej - 979 zł

Pozostałe dochody uzyskaliśmy w wysokości 377.814,45 zł z tego kwotę 151.559,95 zł z tytułu lokat terminowych zgromadzonych w BS Juchnowiec Górny i w Banku Ochrony Środowiska Oddział w Białymstoku. W dziale tym znajdują się także kary umowne od nieterminowego wykonania umów potrącone od wykonawców, a także dotacja z PFRON otrzymana z tytułu obniżenia podatku dla zakładu pracy chronionej w kwocie 125.297 zł, oraz rozliczenia wydatków niewygasających niewykonanych do 30.06.2010 r.

W dziale 852 "Opieka społeczna"

Plan dochodów w kwocie 4.091.558 zł wykonano w wysokości 4.069.731,89 zł, tj. 99,47 %. Na dochody składają się dotacje na zadania zlecone – 3.137.426,57 zł oraz dotacje na zadania własne – 872.049,69 zł przekazywane z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego. Dodatkowo uzyskano następujące dochody własne: 10.155,79 zł – zwrot opłaty za Dom Pomocy Społecznej, wpłata za usługi opiekuńcze – 4.402,40 zł, refundacja z Urzędu Pracy za prace społecznie – użyteczne – 6.756,40 zł, zwroty wypłaconych alimentów przez dłużników alimentacyjnych – 22.048,43 zł oraz wpływy z różnych dochodów Ośrodka Pomocy Społecznej (zwroty z lat ubiegłych, prowizje) w kwocie 16.892,61 zł

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

- Składki na ubezpieczenia zdrowotne – 15.389,80 zł
- Świadczenia rodzinne i alimentacyjne – 3.132.682,57 zł
- Zasiłki i pomoc w naturze – 335.703,02 zł
- Zasiłki stałe - 142.401 zł
- Dożywianie uczniów i osób potrzebujących - 240.999,77 zł
- Utrzymanie ośrodka pomocy społecznej - 141.300 zł
- Pomoc z tytułu zdarzeń losowych - 1.000 zł

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej otrzymane dochody 509.361,95 zł stanowią 95,81 % planu z tego środki z UE 438.178,42 zł i środki krajowe w wysokości 71.101,98 zł, kapitalizacja odsetek – 81,55 zł. Otrzymano środki na realizację programów „Mam szansę” projekt realizuje ZS Juchnowiec Górny w kwocie 208.438,51 zł w tym środki UE – 177.172,73 zł, środki budżetu państwa 31.265,78 zł projekt „Bajkowe Przedszkole” pozyskane środki w kwocie 252.954,49 zł w tym środki UE – 220.301,38 zł, środki krajowe – 32.653,11 zł, projekt jest realizowany przez Przedszkole w Kleosinie, odsetki zgromadzone na rachunkach bankowych w kwocie 81,55 zł, środki w kwocie 47.887,40 zł pozyskane na realizację programu „Szkolenie ratowników OSP z Gminy Juchnowiec Kościelny” w tym środki UE 40.704,31 zł, środki z budżetu państwa 7.183,09 zł.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”

Na pomoc materialną uczniom o charakterze socjalnym zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty, otrzymaliśmy dotację w wysokości 120.766,40 zł oraz dotację na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach programu „Wyprawka szkolna” 15.040,00 zł. Zgodnie z art. 128 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych kwota dotacji na dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych nie może stanowić więcej niż 80% kosztów realizacji zadania, stąd pozostała część wydatków w wysokości 20% gmina na podstawie cytowanych przepisów jest zobowiązana sfinansować ze środków własnych. Środki własne na wypłatę stypendiów socjalnych w 2010 r. wynosiły 30.191,60 zł.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zrealizowano dochody w kwocie 288.999,16 zł wynoszą 96,10 % planu. Składają się na nie wpływy z tytułu refundacji opłat za energię elektryczną, ścieki i inne opłaty w kwocie 287.250,33 zł, odsetki od zaległych opłat w kwocie 1.070,01 zł.

W dziale 926 Kultura fizyczna i sport dochody zrealizowano w 100%. W dziale tym znajdują się pozyskane środki dotacji celowej na boisko sportowe Orlik w kwocie 666.000 zł (z Ministerstwa Sportu – 333.000 zł i Urzędu Marszałkowskiego 333.000 zł)

II. REALIZACJA BUDŻETU - ANALIZA WYDATKÓW

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

Wydatki zrealizowano w kwocie 43.767.252,68 zł stanowią 89,15% planu

Struktura wydatków kształtowała się następująco:

- Wydatki bieżące – 28.441.984,46 zł co stanowi to 65 % ogółu wydatków
- Wydatki majątkowe 15.325.265,58 zł - stanowią 35 % ogółu wydatków

Na 31 grudzień 2010 roku wystąpiły zobowiązania w wysokości 1.714.336,19 zł, zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Z kwoty wydatków ogółem przypada na:

Wydatki	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania %
▪ Wydatki bieżące	30.185.552	28.441.984,46	94,22
▪ Wydatki majątkowe	18.909.594	15.325.265,58	81,04

Informację z wykonania budżetu za 2010 rok w pełnej szczegółowości obrazuje Zał. Nr 2 do zarządzenia.

Z ogólnej kwoty wydatkowanych środków finansowych:

- wydatki majątkowe stanowią 35 %,

wydatki na wynagrodzenia: nauczycieli szkół podstawowych i gimnazjów, pracowników pomocy społecznej, sołtysów i pracowników urzędu gminy stanowią kwotę 11.143.908,05 zł,

- wydatki na pochodne od wynagrodzeń stanowią kwotę 2.052.519,99 zł

- wydatki na wynagrodzenia bezosobowe wynoszą 611.675 zł z tego zagospodarowanie przestrzenne 76.725,94 zł.

- dotacje na zadania bieżące wykonano w kwocie 2.397.435,85zł na plan 2.438.125 zł co stanowi 98,33%

- wydatki na obsługę długu wykonano w kwocie 48.920 zł na plan 94.754 zł, z tego planowane poręczenie dla biblioteki w kwocie 14.754 zł i 80.000 zł odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Realizację dochodów i wydatków w poszczególnych jednostkach budżetowych obrazuje poniższa tabela:

Nazwa jednostki budżetowej	Dochody		%	Wydatki		%
	Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie	
Urząd Gminy	36.013.532	34.500.675,07	95,80	30.921.741	26.492.457,27	85,6
GOPS	23.400	31.520,80	134,70	5.375.548	5.076.041,50	94,43
ZS Juchnowiec	54.472	57.235,62	105,07	4.893.267	4.645.431,56	94,94
ZS Kleosin	7.950	20.013,43	251,74	6.139.119	5.868.165,82	95,59
SP Księżyno	100	1.867,79	1867,7	1.336.037	1.298.735,33	97,21
SP Bogdanki	1.250	1.929,77	154,38	429.434	386.418,56	89,98
Ogółem:	36.100.704	34.613.242,48	95,88	49.095.146	43.767.250,04	89,15

Z budżetu Gminy przekazywane były dotacje celowe i dotacje podmiotowe na realizację zadań bieżących oraz na inwestycje na podstawie porozumień z Powiatem Białostockim.

Wykonanie dotacji na zadania bieżące przedstawia tabela:

Wyszczególnienie Dotacji	klasyfikacja	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania %
Celowa - Spółka wodna Turośnianka	01009§2830	20.000	20.000,00	100
Celowa - utrzymanie Komunikacji na terenie Gminy Juchnowiec	60004§2310	470.000	445.992,00	94,9
Celowa na modernizację operatu ewidencji gruntów dla Powiatu Białostockiego	71013§2320	40.000	40.000,00	100
Celowa – dofinansowanie pobytu dzieci z Gminy Juchnowiec w kl.0	80103§2310	5.000	1.302,00	26,04
Celowa – dofinansowanie pobytu dzieci z Gminy Juchnowiec w przedszkolu na terenie miasta Białegostoku	80104§2310	420.000	412.194,35	98,14
			w tym: 387.233,00	-
			20.043,00	-
			4.928,35	-
Celowa – dofinansowanie pobytu dzieci z Gminy Juchnowiec w przedszkolu na Terenie Gminy Turośń Kościelna				
Celowa – dofinansowanie pobytu dzieci z Gminy Juchnowiec w przedszkolu na Terenie Gminy Supraśl				
Podmiotowa dla Przedszkola w	80104§2510	879.837	879.837,00	100

Kleosinie – zakładu budżetowego				
Celowa – na zadania własne z zakresu polityki społecznej	85395§2820	20.000	15.000,00	75
Podmiotowa dla instytucji kultury	92109§2480	224.290	224.290,00	100
Podmiotowa dla Biblioteki	92116§2480	200.042	200.042,00	100
Celowa na konserwację zabytków	92120§2720	8.956	8.956,00	100
Celowa na zadania w zakresie sportu	92605§2820	150.000	149.822,50	99,88
Ogółem:	x	2.438.125	2.397.435,85	98,33

Wykonanie dotacji na zadania inwestycyjne przedstawia tabela:

Wyszczególnienie Dotacji	klasyfikacja	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania %
Celowa – Budowa drogi Księżyno-Ignatki dla Powiatu Białostockiego	60014§6300	534.150	102.029,22	19,10
Celowa – Budowa drogi Juchnowiec – Wojszki dla Powiatu Białostockiego	60014§6300	1.300.000	17.928,65	1,38
Celowa - Przebudowa mostu na przepust wraz z dojazdami przez rzekę Turośniankę w m. Szerenosy w ciągu drogi powiatowej Nr 1498 B”	60014§6300	150.000	149.203,98	99,47
Ogółem:	-	1.984.150	269.161,85	13,57

1. Wykonanie wydatków budżetowych za 2010 r. w kontekście załącznika Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

Dział: „Rolnictwo i łowiectwo”

W zakresie rolnictwa i łowiectwa wydatkowaliśmy kwotę 9.315.587,13 zł na plan 9.983.891 zł. W ramach wydatków bieżących sfinansowane zostały składki stanowiące 2 % odpisu od podatku rolnego na rzecz Podlaskiej Izby Rolniczej w kwocie 9.011.593,71 zł oraz na kwotę 266.044,21 zł jako zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w 2010 r. wydano 266 decyzji administracyjnych. Na obsługę tego zadania otrzymaliśmy i wydatkowaliśmy kwotę 5.216,55 zł tj. na wynagrodzenia pracowników zajmujących się tym zadaniem oraz na zakup materiałów papierniczych i obsługę bankową i pocztową. Na utylizację padłych zwierząt 8.131,12 zł, sfinansowanie nagród w ramach konkursów organizowanych w Przedszkolu w Kleosinie „Mały Ekolog” kwota 205,20 zł i w Zespole Szkół w Juchnowcu Górnym „Moje przygody z Ekoludkiem” kwota 199,32 zł. Za 219 zł zakupiono nagrodę w ramach VIII Edycja Konkursu „Estetyczna i Bezpieczna Zagroda Wiejska” organizowanego przez Powiat Białostocki.

W ramach wydatków inwestycyjnych w opisywanym dziale na plan 9.529.846 zł wydatkowano kwotę 9.011.593,71 zł na zadania inwestycyjne tj.: Kanalizacja sanitarna Biele, Złotniki, Rostołty, Kanalizacja sanitarna Koplany, Brończany, Lewickie, Wodociąg i kanalizacja na terenie po byłej mleczarni, Projekt kanalizacji sanitarnej Księżyno kol., Ignatki kol., Projekt wodociągu kol. Tryczówka, Pańki, Dorozki, Projekt kanalizacji w Simunach, Oczyszczalnia i kanalizacja w Wojszkach. Szczegółowe informacje dotyczące realizacji inwestycji przedstawia załącznik Nr 6.

Dział: „Transport i łączność”

Plan: 6.669.178 zł, wykonanie 4.301.155,34 zł. co stanowi 64,49%. W ydatki bieżące w tym dziale były przeznaczone na remonty i zimowe utrzymanie dróg gminnych, powiatowych i wewnętrznych. Zakup materiałów na łączną kwotę 231.617 zł w tym: paliwo do sprzętu pracującego na drogach, oleje, płyny i narzędzia, części do remontu sprzętu, zakup soli technicznej do zimowego utrzymania dróg, zakup destruktu asfaltowego do naprawy dróg. Zakup usług remontowych na łączną kwotę 170.172,47 zł w tym: na naprawę sprzętu do remontu dróg, zakup rur na przepusty przeznaczone na remont mostków, remont dróg w Lewickich Stacji, Rostoły –Bogdanki, Rostoły – Tryczówka, Olmonty-Izabelin, kol. Solniczki, Złotniki, Złotniki – Klewinowo, Tryczówka – Dorozki, Zaleskie – Czerewki. Kwotę 62.694,73 zł wydatkowano na zakup tłucznia w ramach funduszu sołeckiego, który został wykorzystany na remont dróg w następujących miejscowościach: Bogdanki, Janowicze Kolonia, Niewodnica Nargilewska, Juchnowiec Dolny, Pańki, Solniczki, Simuny, Rumejki, Stanisławowo. Naprawiono nawierzchnię drogi w Hryniewiczze - Olmonty. Zakup usług pozostałych na łączną kwotę 113.076,91 zł w tym zakup usług związanych z zimowym utrzymaniem dróg gminnych i powiatowych, załadunek mieszanki żuźlowej, konserwacja oznakowania pionowego, montaż progów zwalniających. W paragrafie różne opłaty i składki wydatkowano kwotę 66.351,99 zł na opłaty za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urządzeń infrastruktury gminnej w drogach powiatowych, ubezpieczenie dróg gminnych, ubezpieczenie sprzętu gminnego pracującego na drogach.

Ponadto zapłacono zasądzone wyrokiem sądu odszkodowanie dla Firmy Budomost z Zaścianek wraz odsetkami i kosztami sądowymi na łączną kwotę 286.235,83 zł, z tytułu zwrotu naliczonych i potrąconych kar umownych w inwestycji drogowej wykonywanej w latach 2006- 2008 r. na drodze powiatowej w Janowiczach.

W rozdziale Lokalny transport zbiorowy wydatkowana została kwota 503.143,22 zł z tego na dotację dla Miasta Białegostoku na organizację transportu w Gminie 445.992 zł.

Dodatkowo w budżecie ponoszone są wydatki na zakup usług w zakresie przewozu mieszkańców są to dopłaty do konkretnych kursów PKS, zgodnie z zawartą umową od 12 kwietnia 2010 roku łączna kwota wydatkowana w 2010 r. wynosi - 57.151,22 zł.

W dziale 600 Transport i łączność w 2010 r. zostały wykonane następujące zadania inwestycyjne na łączną kwotę 2.930.557,86 zł: w tym: Drogi gminne w Hryniewiczach na kwotę 204.612,98 zł, Budowa ulic w Księżynie: Witosa, Wąska, Południowa II etap – 1.174.140,72 zł, Budowa ulic w Juchnowcu Kość. 403.366,83 zł, Projekt ulicy Gołębiej w Księżynie 9.760 zł, Projekt drogi Bogdanki- Rostoły 67.222 zł, Dokończenie ulicy Sosnowej w Śródlesiu 14.767,21 zł, Projekt przebudowy drogi Księżyno – Ignatki, Projekt drogi Juchnowiec – Ogrodniczki 3.660 zł, Droga Solniczki Nasz Dom 1.342 zł, Rozbudowa drogi Stanisławowo – Olmonty 570.000,27 zł, Projekt ul. Przemysłowej w Księżynie, Projekt drogi kol. Lewickie - Hermanówka 14.884 zł, Projekt ul. Jana Pawła II w Kleosinie, Projekt drogi Stanisławowo Halickie 69.540 zł.

Ponadto w oparciu o uchwałę Rady Gminy zostały zawarte porozumienia na przekazanie środków w wysokości 1.984.150 zł w formie pomocy finansowej dla Powiatu Białostockiego. Dotacje na drogi powiatowe Juchnowiec –Wojszki, Księżyno-Ignatki, przebudowę mostu na przepust w Szerenosach zostały przekazane na warunkach ustalonych w zawartym porozumieniu, po przedstawieniu faktur za wykonanie zadania. Łącznie wydatkowano na ten cel kwotę 269.161,85 zł, co stanowi 13,57% planu.

Dział: „Turystyka” W ramach tego działu zostały przekazane środki w kwocie 40.000 zł na infrastrukturę turystyczną w ramach Lokalnej Grupy Działania Puszcza Knyszyńska.

Dział: „Gospodarka mieszkaniowa”

Plan: 702.941 zł, wykonanie 435.066,89 zł, tj. 61,89 %, w tym wydatki inwestycyjne plan 100.000 zł wykonanie 45.902,45 zł tj. 45,90 %

Wydatki bieżące były przeznaczone na:

▪ Koszty postępowania sądowego	16.012,88
▪ Odszkodowania sądowe	60.959,44
▪ podziały geodezyjne działek	61.885,40
▪ opłaty za wyłączenie lasów z produkcji leśnej oraz gruntów rolnych z produkcji rolnej	9.680,73
▪ operaty szacunkowe	13.786,00
▪ przesyłki pocztowe, pozostałe opłaty (kopie map,	56.961,14
▪ wypisy, wyrisy, ogłoszenia)	
▪ wynagrodzenie członków komisji urbanistycznej	2.876,94
▪ prenumerata czasopisma „Nieruchomości”	449,00
▪ wskazanie i wytyczenie punktów granicznych	22.545,60
▪ wydatki związane z planami zagospodarowania przestrzennego	118.916,16
▪ podatek VAT od zaległych czynszów	2.008,75
▪ pozostałe wydatki związane z planami zagospodarowania przestrzennego	23.082,40

Wydatki inwestycyjne związane z wykupem gruntu: 45.902,45 zł pod drogi gminne.

Dział: „Administracja publiczna”

Plan: 3.279.449 zł, wykonanie 3.209.375,96 zł, tj. 97,86 %. Wydatki bieżące tego działu były przeznaczone na utrzymanie Urzędu Gminy, Rady Gminy, obsługę zadań zleconych, spis rolny, promocję gminy i pozostałą działalność.

1. **Obsługa zadań zleconych: plan 142.014 zł wykonanie 141.317,24 zł tj. 99,51 % z tego sfinansowane z budżetu państwa 91.000 zł z własnych środków 50.317,24 zł**

▪ Wynagrodzenia osobowe	109.779,00 zł
▪ Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7.812,00 zł
▪ Składki ZUS i Fundusz Pracy	17.743,00 zł
▪ Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	2.305,25 zł
▪ Pozostałe wydatki (papier, artykuły biurowe, usługi ZETO, organizacja 50 –lecia pożycia małżeńskiego)	3.677,99 zł
2. **Funkcjonowanie Urzędu Gminy plan 2.619.714 zł; wykonanie 2.554.991,64 zł tj. 97,56 % z tego wydatki bieżące – 2.540.696,14 zł:**

▪ Wynagrodzenia osobowe	1.653.275,51 zł
▪ Dodatkowe wynagrodzenie roczne	135.895,60 zł
▪ Wynagrodzenia bezosobowe	52.612 zł
▪ Składki ZUS i Fundusz Pracy	290.372,42 zł
▪ Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	50.055,32 zł
▪ Wydatki rzeczowe i pozostałe (materiały biurowe 54.133 zł, usługi zdrowotne 1000,80 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 1.391,57 zł szkolenia pracowników 12.413,10 zł, tusze i tonery do drukarek 16.825,94 zł, papier do drukarek i kopiarek 8.058,44 zł, podróże służbowe krajowe 1.864,85 zł, zakup energii	112.087,82 zł
▪ Usługi remontowe 15.911,82 zł, telekomunikacyjne i Internet	45.918,63 zł
30.006,81 zł	

▪ Różne opłaty i składki (składki członkowskie, opłaty za ubezpieczenie, zjazdy ZGW WP	8.671,12 zł
▪ Wydatki na usługi bankowe, pocztowe, obsługę prawną, konserwację systemu informatycznego, usługę bhp.	191.807,72 zł
<u>WYDATKI INWESTYCYJNE</u>	
▪ Zakup sprzętu informatycznego do UG	14.295,50
3. Utrzymanie Rady Gminy plan 260.500 zł; wykonanie 259.779,49 zł tj. 99,72 % z tego:	
▪ Diety radnych i sołtysów	254.304,00 zł
▪ Zakup materiałów i usług	5.475,49 zł
4. Promocja gminy plan 188.000 zł, wykonanie 183.621,24 zł tj. 97,67 % z tego:	
▪ Zakup materiałów i wyposażenia w tym: zakup kwiatów na uroczystości, zakup nagród książkowych, zakup artykułów promujących gminę, organizacja zjazdu Gmin Partnerskich, organizacja dożynek gminnych i otwarcie kompleksu sportowego w Kleosinie)	30.592,04 zł
▪ Zakup usług (publikacja promocyjna w Gazecie Współczesnej, organizacja zjazdu Gmin Partnerskich w tym zakwaterowanie gości, wyjazdy i organizacja imprezy integracyjnej, występy zespołów artystycznych, wybite monety promocyjne, organizacja dożynek gminnych i otwarcia kompleksu sportowego w Kleosinie)	133.955 zł
▪ Opłaty i składki	2.700 zł
▪ Wynagrodzenie bezosobowe (skład biuletynu, występy artystyczne, nagłośnienie imprez) Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osoby zajmującej się promocją Gminy są ujęte w Urzędzie Gminy.	16.374 zł
5. Pozostała działalność plan 38.500 zł, wykonanie 38.087,30 zł tj. 98,93 % z tego:	
▪ Koszty spraw sądowych 36.727,30 zł; w tym opłaty sądowe, koszty zastępstwa procesowego,	36.727,30 zł
▪ zakup materiałów i wyposażenia 1.360 zł (zakup wieńców i kwiatów na imprezy okolicznościowe)	1.360,00 zł
6. Powszechny spis rolny plan 30.721 zł, wykonanie 30.699,05 zł tj. 99,93 % z tego:	
▪ zakup materiałów	799,99 zł
▪ dodatki spisowe osób, które uczestniczyły w spisie rolnym	25.529,00 zł
▪ pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS, FP)	4.370,06 zł

Dział: Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Wydatki w kwocie 2.205 zł zrealizowane ze środków dotacji celowej z budżetu państwa na prowadzenie oraz aktualizację stałego rejestru wyborców przeznaczone na zakup usług związanych z konserwacją systemu komputerowego i wynagrodzenie pracownika prowadzącego rejestr wyborców.

Ponadto w ramach przekazanej dotacji w kwocie 28.042 zł przygotowano i przeprowadzono wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej podjęto następujące działania:

- ◆ sporządzenie spisu wyborców,
- ◆ uzupełnienie wyposażenia lokali wyborczych,
- ◆ wydatki kancelaryjne i inne związane z obsługą obwodowych komisji wyborczych,
- ◆ zryczałtowane diety dla członków obwodowych komisji wyborczych,

obsługa informatyczna obwodowych komisji wyborczych. Łączna kwota wydatkowana na ten cel wyniosła 27.907 zł, natomiast niewykorzystaną dietę nieobecnego członka komisji w kwocie 135 zł zwrócono do KBW Delegatura w Białymstoku.

W 2010 r. zakończyła się czteroletnia kadencja 2006-2010, odbyły się wybory do Rady Gminy, Powiatu i Sejmiku Województwa oraz wybory Wójta. W ramach otrzymanej dotacji z Krajowego Biura Wyborczego w kwocie 41.213 zł przygotowano i przeprowadzono wybory na nową kadencję 2010-2014 do rad poszczególnych szczebli samorządowych oraz dwie tury wyborów Wójta Gminy.

Środki z dotacji przeznaczone zostały na:

- ◆ sporządzenie spisu wyborców,
- ◆ uzupełnienie wyposażenia lokali wyborczych,
- ◆ wydatki kancelaryjne i inne związane z obsługą obwodowych komisji wyborczych,
- ◆ zryczałtowane diety dla członków obwodowych komisji wyborczych, zwroty kosztów podróży członkom gminnych komisji wyborczych, zapewniono obsługę informatyczną poszczególnych komisji wyborczych w 8 okręgach wyborczych.

Łączna kwota wydatkowana na ten cel wyniosła 40.943 zł, natomiast niewykorzystaną dietę nieobecnego członka komisji w kwocie 2x135 zł zwrócono do KBW Delegatura w Białymstoku.

Dział: „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”

Plan 251.688 zł, wykonanie 231.993,63 zł, tj. 92,18 %. Wydatki bieżące tego działu były przeznaczone na utrzymanie gminnych jednostek OSP, wydatki na obronę cywilną:

1. Utrzymanie bieżące OSP plan 234.208 zł, wykonanie 216.626,26 zł tj. 92,49 % z tego:

▪ Ryczałty członków OSP za utrzymanie w gotowości bojowej pojazdów strażackich oraz ekwiwalenty za udział w gaszeniu pożarów	57.770,19 zł
▪ Zakup materiałów i wyposażenia	75.007,28 zł
▪ Zakup usług remontowych i pozostałych	36.234,70 zł
▪ Ubezpieczenie strażaków i pojazdów	8.701,00 zł
▪ Zakup energii	28.141,63 zł
▪ Wynagrodzenie i pochodne bezosobowe	10.771,46 zł

W ramach funduszu sołectkiego wyremontowano podłogę w remizie w Juchnowcu Dolnym, zakupiono węże przeciwpożarowe w sołectwie Ogrodniczki i Zajęczki, zakupiono wyposażenie do remizy w Lewickich i Szerenosach,

2. Wydatki bieżące na obronę cywilną plan 17.480 zł, wydatki 15.367,7 zł tj. 87,91 % z tego:

- | | |
|---|--------------|
| ▪ Wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi | 13.804,44 zł |
| ▪ Zakup usług pozostałych, zakup materiałów i wyposażenia | 1.562,93 zł |

Dział: „Wydatki związane z poborem podatków”

Plan: 117.762 zł, wykonanie 105.475,52 zł, tj. 89,57 %. Wydatki tego działu były przeznaczone na:

- wynagrodzenia prowizyjne sołtysów 67.175,75 zł oraz diety za udział w naradach zwołanych przez Wójta Gminy 18.560 zł 85.735,75 zł
- koszty usług pocztowych 12.985,91 zł
- zakup materiałów 4.621,64 zł
- pozostałe wydatki (szkolenia pracowników prowadzących sprawy podatkowe) 305,00 zł
- opłaty za podatkowe koszty egzekucyjne, wpisy hipoteczne 1.827,22 zł

Dział: „Różne rozliczenia”

Nierozdysponowane środki rezerwy wydatków bieżących rezerwa ogólna 2.619 zł, celowa na zarządzanie kryzysowe – 50.000 zł, plan rezerwy wydatków inwestycyjnych 51.512,00 zł.

Dział: „Obsługa długu publicznego”

W ramach tego działu zabezpieczono środki związane z obsługą długu: spłata odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów w 2010 roku wyniosła – 48.920 zł, co stanowi 61,15 % planu. Wyższy plan wydatków wynika z tego, że zaplanowano zaciągnięcie kredytu w połowie roku, natomiast wszystkie transze planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek wpłynęły pod koniec roku.

WYDATKI NA OŚWIATĘ REALIZOWANE W SZKOŁACH

Wydatki związane z wykonywaniem zadań oświatowych poniesione przez szkoły w 2010 roku wynosiły 12.198.751,27 zł, co stanowi 95,31 % środków planowanych na rok 2010.

Z ogólnej kwoty wydatków w **Dziale 801 Oświata i wychowanie** wydatkowano kwotę zł 11.587.909,48, w **Dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza** kwotę zł 402.403,28 oraz w **Dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – Projekt „Mam Szansę”** kwotę zł 208.438,51.

Z ogólnej kwoty wydatków w **Dziale 801** wydatki na poszczególne zadania stanowią:

	Ogółem	ZSZ Juchnowiec	ZSZ Kleosin	SP Księżyno	SP Bogdanki
Szkoły podstawowe	6.030.739,12	2.000.965,51	2.662.043,12	1.038.432,84	329.297,65
Oddz. przedszk. przy szk. podstawowych	522.680,94	187.600,70	184.283,12	98.251,31	52.545,81
Przedszkola	224.428,09	224.428,09			
Inne formy wychowania przedszkolnego	105.731,28			105.731,28	
Gimnazja	4.274.551,87	1.596.850,29	2.677.701,58		
Dokształc. i doskonalenie nauczycieli	44.820,01	23.402,45	15.896,37	5.316,09	205,10
Stołówki szkolne i przdzsk.	338.757,17	175.311,82	142.030,24	21.415,11	
Pozostała działalność	46.201,00	23.101,00	6.300,00	12.600,00	4.200,00
R A Z E M Dział 801:	11.587.909,48	4.231.659,86	5.688.254,43	1.281.746,63	386.248,56

W rozdziale **80101 - Szkoły podstawowe** kwota planowana na rok 2010 wynosiła 6.273.020 zł, wykonanie w 2010 roku wynosiło 6.030.739,12 zł, co stanowi 96,13 % planu.

W ramach środków przeznaczonych na utrzymanie szkół podstawowych sfinansowano:

	Ogółem		ZSZ Juchnowiec		ZSZ Kleosin		SP Księżyno		SP Bogdanki	
	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.
ynagrodz. naucz. i ac. obsługi	3.944.201	3.813.458,77	1.287.093	1.202.121,15	1.727.360	1.701.535,53	695.800	695.788,03	233.948	214.014,06
ynagrodz. besosob.	24.600	19.615	12.000	9.525	10.800	10.090	1.800	0		
datk. wynagr. czne	292.554	282.974,52	93.921	88.299,52	130.000	127.769,97	49.827	48.836,52	18.806	18.068,51
l. na ubezp.spół.i Pracy	789.176	770.876,45	263.155	258.363,53	344.524	338.839,85	136.402	133.631,86	45.095	40.041,21
dpisy na ZFŚS	208.473	208.473	64.163	64.163	93.967	93.967	37.086	37.086	13.257	13.257
od. wiejskie i mieszkaniowe	308.268	279.391,87	90.100	84.235,73	152.168	137.565,99	48.500	47.666,39	17.500	9.923,76
energia i woda	202.635	200.150,86	31.999	30.541,90	155.526	154.658,66	11.110	10.956,79	4.000	3.993,51
akup opału	172.060	171.541,67	129.000	128.543,94			24.060	24.056,65	19.000	18.941,08
akup wyposażenia	72.932	71.822,81	26.000	25.530,67	32.000	31.359,88	14.862	14.862,27	70	69,99
akup pomocy ukowych	44.560	37.584	13.700	10.301,96	23.750	21.634,04	4.700	4.648,74	2.410	999,26
it internet i tel.	17.300	14.026,91	6.600	4.925,59	5.550	4.630,22	3.300	3.192,11	1.850	1.278,99
żne opl. i ładki(ubezpiecz.)	7.950	5.545,70	4.500	2.221,70	1.800	1.736	930	930	720	658
droże służbowe	1.975	1.112,73	1.250	966,55	575	99,38	150	46,80		
akup papieru do uk. akces. komput.	27.641	24.132,06	14.400	12.140,19	9.191	8.551,33	2.350	1.833,21	1.700	1.607,33

Ponadto sfinansowane zostały wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem szkół – zakup środków czystości, materiałów kancelaryjnych, druków, materiałów do bieżących konserwacji i napraw, prenumerata czasopism, wywóz nieczystości, drobne naprawy, usługi kominiarskie, przeglądy p.poz., badania lekarskie, zaopatrzenie w odzież roboczą, szkolenia pracowników itp. Kwota planowana na pozostałe wydatki wynosiła 158.695 zł, wydatkowano 130.032,77, tj. 81,94 %.

W rozdziale **80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** finansowano wydatki związane z funkcjonowaniem oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych – w Zespole Szkół w Juchnowcu Górnym 2 oddziały, w Zespole Szkół w Kleosinie 2 oddziały, w Szkole Podstawowej w Księżynie 2 oddziały, w Szkole Podstawowej w Bogdankach 1 oddział.

Plan na rok 2010 w tym rozdziale wynosił: 569.401 zł. Wydatki w 2010 roku wynosiły 522.680,94 zł co stanowi 91,79%.

Z ogólnej kwoty wydatków przypada na:

	Ogółem		Juchnowiec		Kleosin		Księżyno		Bogdanki	
	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.
Wynagrodzenia	357.799	326.033,03	108.904	105.793,53	129.646	118.327,61	80.138	66.475,19	39.111	35.436,70
Dod. wyn. roczne	24.821	24.819,82	9.647	9.646,65	8.404,00	8.403,51	3.646	3.645,39	3.124	3.124,27
Składki na ub. i F.P	69.849	63.434,06	21.396	20.835,11	24.715	23.742,88	15.726	12.014,94	8.012	6.841,13
Dodatki wiejskie i mieszkaniowe	30.620	30.326,81	9.000	8.999,92	9.800	9.790,96	8.200	8.127,21	3.620	3.408,72
Odpisy na ZFŚS	19.707	19.707	6.081	6.081	6.081	6.081	5.030	5.030	2.515	2.515
Energia, woda	23.115	21.426,79	6.500	6.500	14.900	13.251,13	1.215	1.215	500	460,66
Opał	26.870	26.870	25.200	25.200			1.300	1.300	370	370

Pom. nauk. i dyd.	2.713	2.278,14	780	780	1.120	1.120	588	306,12	225	72,02
-------------------	-------	----------	-----	-----	-------	-------	-----	--------	-----	-------

Ponadto wydatkowano środki w kwocie 7.785,29 zł na bieżące funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych na usługi telefoniczne, wywóz nieczystości, zakup środków czystości itp. Kwota planowana na pozostałe wydatki bieżące wynosiła 13.907 zł, wykonano 55.99 % planu.

W rozdziale **80104 – Przedszkola** Wydatkowano w 2010 roku kwotę 224.428,09 na funkcjonowanie Przedszkola w Juchnowcu Górnym - 1 oddział dla 25 dzieci. Kwota planowana na rok 2010 wynosiła 262.496 zł. Wydatki stanowią 85,50 % planu.

	Ogółem	
	Plan	Wykon.
Wynagrodzenia os	158.510	131.728,23
Wynagr. bezosob	1.062	1.062
Dod. wyn. roczne	3.918	3.917,83
Składki na ub.iF.P	30.160	25.285,37
Dodatki wiejskie i mieszkaniowe	9.500	9.499,94
Odpisy na ZFŚS	9.646	9.646
Środki żywności	25.000	20.269,07
Opał	10.000	10.000
Zakup wyposażenia	8.361	8.361
Pom. nauk. i dyd.	2.500	2.085,64

Ponadto wydatkowano środki w kwocie 2.573,01 zł na materiały kancelaryjne, środki czystości, usługi pocztowe, szkolenia pracowników. Kwota planowana na pozostałe wydatki wynosiła 3.839 zł. Wydatki stanowią 67,03 % planu.

W rozdziale **80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego** realizowany jest Projekt Kubusiowe Przedszkole w Księżynie 2 grupy po 15 dzieci czas realizacji Projektu od 1 listopada 2010 do 31 października 2012 r.

Kwota planowana na rok 2010 wynosiła 108.920 zł. w tym wkład własny: 7.931 zł. Wydatki wynosiły 105.731,28 w tym wkład własny: 7.931 zł. wynagrodzenie logopedy (z pochodnymi) 2.400 zł, zakup komputera i programu do zajęć – 5.531 zł.

Dotację wydatkowano na wynagrodzenia osobowe kwota: 26.904,42 zł., wynagrodzenia bezosobowe kwota: 9.821,66 zł, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy 5.059,46 zł, zakup mebli, wyposażenia i materiałów do zajęć kwota: 31.958,44 zł, zakup pomocy naukowych kwota: 20.516,30 zł. Ponadto wydatkowano kwotę 3.540 zł na usługi: wykonanie materiałów promocyjnych 2.500 zł, bilety do kina i teatru, dojazd 1.040 zł.

W rozdziale **80110 – Gimnazja** wydatkowano środki na cele związane z funkcjonowaniem Gimnazjum w Juchnowcu Górnym i Gimnazjum w Kleosinie.

Plan na rok 2010 wynosił 4.486.368 wykonanie w 2010 roku wynosiło - 4.274.551,87 zł co stanowi 95,27 %.

	Ogółem		Juchnowiec		Kleosin	
	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.
Wynagrodzenia	3.023.520	2.922.658,16	1.150.150	1.101.169,39	1.873.370	1.821.488,77

Dod. wyn. roczne	213.000	204.727,83	75.000	70.676,56	138.000	134.051,27
Składki na ub.i F.P	607.453	578.958,07	227.601	224.445,16	379.852	354.512,91
Dodatki wiejskie i mieszkaniowe	237.000	227.020,39	81.900	81.855,66	155.100	145.164,73
Odpisy na ZFSS	164.375	164.375	60.194	60.194	104.181	104.181
Energia, woda	81.500	81.499,78	3.500	3.500	78.000	77.999,78
Opał	42.650	42.650,25	42.650	42.650,25		
Zakup wyposażenia	50.587	12.672,81	587	586,59	50.000	12.086,22
Pom. nauk. i dyd.	23.000	18.660,53	7.000	6.746,50	16.000	11.914,03

Ponadto wydatkowane były środki w kwocie 21.329,05 zł na bieżące funkcjonowanie Gimnazjów tj. środki czystości, materiały biurowe, wywóz nieczystości, badania pracowników, środki bhp. itp.

Kwota planowana na w/w cele wynosiła 43.283 zł, wykonanie stanowi 49,28 % planu.

W rozdziale **80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** z zaplanowanej na rok 2010 kwoty 66.314 zł wydatkowano w 2010 roku kwotę 44.820,01 zł, co stanowi 67,58 % planu.

Środki wykorzystano na:

	Ogółem		Juchnowiec		Kleosin		Księżyno		Bogdanki	
	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.
Materiały szkolen.	16.644	12.893,76	8.000	7.968,05	7.000	4.344,62	1.258	581,09	386	0
Oplaty za studia kursy nauczycieli	44.670	28.628,17	13.049	13.048,18	25.577	10.744,99	5.030	4.735	1.014	100
Podróże służb.	5.000	3.298,08	2.470	2.386,22	2.000	806,76			530	105,10

W rozdziale **80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne** opłacane były wydatki związane z funkcjonowaniem stołówek szkolnych w Zespole Szkół w Juchnowcu Górnym, w Zespole Szkół w Kleosinie i w Szkole Podstawowej w Księżynie.

Środki zaplanowane na ten cel na 2010 rok wynosiły 358.493 zł, wydatki w 2010 roku wynosiły 338.757,17 zł, co stanowi 94,49% planu.

Środki wydatkowane były na:

	Ogółem		Juchnowiec		Kleosin		Księżyno	
	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.
Wynagrodzenia prac. stołówek	182.000	177.830,07	134.000	130.063,47	48.000	47.766,60		
Dod. wynagr. rocz.	13.480	12.341,12	9.880	8.842,14	3.600	3.498,98		
Skł.na ub.spol. i F.P	34.396	30.649,18	25.333	22.061,68	9.063	8.587,50		
Odpisy na ZFSS	7.613	7.613	5.250	5.250	2.363	2.363		

Koszty przygotow. posiłków	105.450	99.372,06	450	304,07	85.000	79.067,99	20.000	20.000
Energia, gaz	3.900	3.900	3.900	3.900				

Na pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem stołówek kwota planowana wynosiła 11.654 zł, wydatkowano na zakup środków czystości, bieżące naprawy sprzętu kuchennego itp. kwotę 7.051,74 zł tj. 60,50 % planu.

Ponadto w Zespole Szkół w Juchnowcu Górnym, w Zespole Szkół w Kleosinie i w Szkole Podstawowej w Księżynie funkcjonowały rachunki dochodów własnych rozdział **80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne.**

Źródłem dochodów były opłaty za korzystanie z dożywiania w stołówkach szkolnych, darowizny rodziców na cele związane z funkcjonowaniem stołówek oraz odsetki na rachunku bankowym.

W 2010 roku rachunek dochodów własnych przedstawiał się następująco:

	Ogółem zł	ZS Juchnowiec	ZS Kleosin	SP Księżyno
Stan środków na 1.01.2010	58.644,51	35.997,48	13.938,03	8.709,00
Przychody ogółem	292.331,25	127.773,95	119.411,81	45.145,49
- odpłat za posiłki	274.848,28	121.003,50	115.327,79	38.516,99
- darowizny rodziców	17.167,71	6.585,90	3.997,61	6.584,20
- odsetki na rach. bankowym	315,26	184,55	86,41	44,30
Wydatki ogółem	315.766,45	153.185,55	120.250,75	42.330,15
- zakup artyk. żywności i obiadów	255.896,49	107.266	112.266	36.364,49
- zakup śr. czyst., mater. do stoł.	57.204	45.118,61	7.380,17	4.705,22
- inne usługi	2.665,96	800,94	604,58	1.260,44
Przelew na rach. Urz.Gminy	35.209,31	10.585,88	13.099,09	11.524,34

W rozdziale **80195 Pozostała działalność** z zaplanowanej na rok 2010 kwoty 46.201 zł wydatkowano 46.201 tj. 100% planu - odpis na ZFŚS nauczycieli emerytów.

	Ogółem		Juchnowiec		Kleosin		Księżyno		Bogdanki	
	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.
Odpisy na ZFŚS	46.201	46.201	23.101	23.101	6.300	6.300	12.600	12.600	4.200	4.200

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W rozdziale **85395 Pozostała działalność** wydatkowano w 2010 środki na realizację Projektu w Zespole Szkół w Juchnowcu Górnym „Mam Szansę” kwota złotych 208.438,51, kwota planowana na rok 2010 - 214.250 zł, wykonano - 97,29% planu – głównie na prowadzenie dodatkowych zajęć z języka angielskiego, matematyczno-przyrodniczych, sportowych, artystycznych oraz wyjazdy na basen. Na wypłatę wynagrodzeń bezosobowych osobom realizującym projekt wydatkowano 88.192,54 zł, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy - kwotę zł – 14.877,30, zakup materiałów do zajęć – 4.252,15 zł, pomocy naukowych, książek, programów komputerowych kwotę 32.312,16 zł, wyjazdy na basen i usługi transportowe 68.734,36 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W rozdziale **85401 Świetlice szkolne** Poniesione zostały w 2010 roku wydatki w kwocie 387.363,28 zł na cele związane z funkcjonowaniem świetlic szkolnych w Zespole Szkół w Juchnowcu, w Zespole Szkół w Kleosinie i w Szkole Podstawowej w Księżynie Kwota planowana na rok 2010 wynosiła 397.354 zł. Wydatki stanowią 97,49% planu.

Z ogólnej kwoty wydatków przypada na:

	Ogółem		Juchnowiec		Kleosin		Księżyno	
	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.
Wynagrodzenia prac. nauczyc.	269.220	266.700,32	137.564	137.531,86	120.978	118.551,78	10.678	10.616,68
Dod. wynagr. rocz.	17.550	16.919,65	9.150	9.150,15	8.400	7.769,50		
Skł.na ub.spół. i F.P	55.021	53.124	27.635	27.592,30	24.747	23.482,26	2.639	2.049,44
Dodatki wiejskie i mieszkaniowe	27.758	25.934,83	10.724	10.723,60	14.913	14.149,55	2.121	1.061,68
Odpisy na ZFŚS	17.608	17.608	7.546	7.546	8.804	8.804	1.258	1.258
Energia, woda	4.100	4.100	4.100	4.100				
Pomoce naukowe	2.291	1.487,50	1.140	1.140	636	244,60	515	102,90

Kwota planowana na pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem świetlic: zakup materiałów dekoracyjnych, artykułów biurowych, środków czystości w 2010 wynosiła 3.806 zł, wydatkowano 1.488,98 zł tj. 39,12 % planu.

Ponadto wydatkowane były w roku 2010 środki w rozdziale **85415 Pomoc materialna dla uczniów** na zakup podręczników w ramach realizacji programu rządowego „Wyprawka szkolna”.

Ogółem		Juchnowiec		Kleosin		Księżyno		Bogdanki	
Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.
15.040	15.040	7.290	7.290	5.710	5.710	1.870	1.870	170	170

WYDATKI NA OŚWIATĘ REALIZOWANE W URZĘDZIE GMINY.

Dowożenie uczniów do szkół plan 499.330 zł, wykonanie 487.393,30 zł tj. 97,61% z tego:

- Wynagrodzenia osobowe 121.768,55 zł
- Dodatkowe wynagrodzenie roczne 9.473,68 zł
- Składki ZUS i na Fundusz Pracy, Fundusz Emerytur Pomostowych 26.855,96 zł
- Wynagrodzenia bezosobowe(opieka nad uczniami w czasie przejazdu dzieci do szkoły) 18.487,29 zł
- Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 3.143,52 zł
- Zakup materiałów i wyposażenia (zakup paliwa do autobusów) 93.875,10 zł
- Zakup usług remontowych 25.551,25 zł
- Zakup biletów miesięcznych dla uczniów, zwrot kosztów dowożenia do szkół 15 dzieci niepełnosprawnych wyniósł 78.107,43 zł
- Ubezpieczenie autokarów 15.028,00 zł
- Świadczenia bhp, badania lekarskie 913,60 zł

Awanse zawodowe nauczycieli:

Wyższy stopień awansu zawodowego uzyskało 7 nauczycieli. Wydatkowano na ten cel 1.500 zł z czego 880 zł pochodzi z dotacji celowej na zadania własne, pozostałe środki w kwocie 620 zł pochodzą z dochodów budżetu gminy.

W dziale oświata w ramach funduszu sołeckiego wykonano place zabaw przy szkołach w Juchnowcu Górnym i Księżynie oraz zakupiono pomoce dydaktyczne do Zespołu Szkół w Kleosinie ze środków sołectw: Juchnowiec Górny, Księżyno, Kleosin na łączną kwotę 39.579,04 zł

Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej za 2010 rok:

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej wykonał wydatki w 94,43% na łączną kwotę 5.076.041,50 zł, plan wynosił 5.375.548 zł

Środki pochodzące z budżetu państwa na zadania zlecone w formie dotacji wynosiły – 3.132.682,57 zł, na zadania własne otrzymaliśmy dotację w kwocie 872.049,69 zł ze środków własnych budżetu przeznaczona została kwota 1.060.061,27 zł z tego na obsługę – funkcjonowanie ośrodka 422.614,10 zł; na świadczenia w postaci zasiłków celowych, w naturze, dożywianie, dodatki mieszkaniowe 637.447,17 zł .

I. Zadania zlecone finansowane ze środków otrzymanych z dotacji celowych:

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Na realizację zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych w roku 2010 została zaplanowana kwota 3 139 173,00 Wykonanie wyniosło 3 132 682 ,57 zł.

Wydatkowana kwota (w zł.) została przeznaczona na:

Wyplata wynagrodzeń pracowników realizujących zadania związane z ustaleniem uprawnień i wypłatą świadczeń rodzinnych	19 832,00
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 186,28
ZUS do wynagrodzeń	11 960,47
Składka na fundusz pracy	1 923,79
Materiały kancelaryjne, publikacje i adresy komputerowe	6 967,73
Oplaty za energię elektryczną, energię cieplną, wodę	6 352,47
Wydatki bezosobowe niezaliczane do wynagrodzeń	310,00
Badania lekarskie pracowników	100,00
Prowizje bankowe, opłaty pocztowe, ścieki	21 536,00
Zakup usług dostępu do sieci Internet	483,58
Zakup usług telekom. telefonii komórkowe	1 030,00
Zakup usług telekom telef. Stacjonarne	817,49
Różne opłaty i składki	620,00
Odpisy na zakł. Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 000,00
Wyplata świadczeń rodzinnych	2 658 867,88
Wyplata świadczeń z funduszu alimentacyjnego	367 817,22
Składka na ubezpieczenie emerytalno- rentowe od wypłaconych świadczeń(świadczenia pielęgnacyjne)	22 877,66
Razem =	3 132 682,57

Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne od niektórych świadczeń rodzinnych: - planowaną dotację w kwocie 4 500,00 zł otrzymano w wysokości 3 744,00 zł i wydatkowano w kwocie 3 744,000 zł . W okresie sprawozdawczym ubezpieczeniem zdrowotnym objęto 7 osób.

II Zadania własne:

Rozdział 85212 – obsługa wypłaty świadczeń rodzinnych - dofinansowanie własnymi środkami w kwocie 76 022,24 zł.

Plan w roku sprawozdawczym został ustalony na kwotę 91 708,00 zł. wykonanie w okresie sprawozdawczym zamknęło się kwotą 76 022,24 zł.

Wydatkowane środki zostały przeznaczone na: wypłatę wynagrodzenia – 71 657,98 zł, wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 0,00 zł, składki na ubezpieczenie społeczne – 0,00 zł. Składki na fundusz pracy – 0,00 zł. Zakup publikacji, materiały biurowe – 0,00 zł, badania okresowe pracowników – 0,00 zł, zwrot kosztów przejazdu (delegacje) – 0,00 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 191,00 zł, zakup usług pozostałych – 1 233,26 zł., dostęp do internetu –0,00zł, opłata za telefon stacjonarny – 0,00 zł., opłaty za telefony komórkowe – 0,00 zł, szkolenia pracowników – 940,00zł, różne składki i opłaty, ubezpieczenia 0,00 zł, energia elektryczna i ciepła 0,00 zł., zakup mat. papierniczych do sprzętu drukarskiego 1 000,00 zł.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.

Składka na ubezpieczenie zdrowotne odprowadzana była zgodnie z obowiązującymi przepisami (Dz. U. 1997 r. nr 28, poz. 153 ze zmianami). Na opłatę składek zdrowotnych od zasiłków stałych (realizowanych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych) na 2010 rok został ustalony plan w wysokości 12 200,00 zł.

W okresie sprawozdawczym wykonanie zamknęło się kwotą 11 645,80 zł. Składkę zdrowotną opłacono za 38 osób pobierających zasiłek stały .

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne.

Plan w roku sprawozdawczym został ustalony na kwotę 753 985,00 zł z czego 335703,02zł stanowi dotacja celowa budżetu państwa przeznaczona na dofinansowanie wypłaty zasiłków okresowych.

Wykonanie w okresie sprawozdawczym zamknęło się kwotą 717 648,76 zł.

Zasiłki przyznawane są na zaspokojenie niezbędnych potrzeb bytowych, a w szczególności na pokrycie części lub całości kosztów leków i leczenia, opału i odzieży, zakup żywności, sprawienie pogrzebu, zasiłki celowe na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego itp.

W okresie sprawozdawczym pomocą zostało objętych 367 rodzin.

-zasiłki celowe i pomoc w naturze – 136 rodzin na kwotę 176 756,86 zł. : w tym została przyznana pomoc 3 rodzinom w formie zasiłku celowego na pokrycie wydatków powstałych w wyniku pożaru części budynku mieszkalnego na kwotę 8 500,00 zł oraz przyznała 1 zasiłek celowy na zwrot kosztów pogrzebu w wysokości 3 000,00 zł.

-opłata za dom pomocy społecznej – 10 osób na kwotę 205 188,88 zł

-zasiłki okresowe – 221 rodzin na kwotę 335 703,02 zł

-zwrot świadczeń nienależnie pobranych za lata ubiegłe w kwocie 12 036,92 zł i odsetki od tych należności.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe.

Na wypłatę i obsługę dodatków mieszkaniowych w 2010 roku zaplanowano 150 000,00 zł, wykonanie zamknęło się kwotą 143 398,22 zł, tj. 95,60 %. Liczba wypłaconych dodatków mieszkaniowych do końca grudnia 2010 r. wynosi ogółem 991, w tym 12 do mieszkań gminnych, 855 do mieszkań spółdzielczych, 39 do mieszkań prywatnych i innych 85 tj. (mieszkania spółdzielcze Wrzos, Krokus). Osobami uprawnionymi do

dotatku mieszkaniowego są osoby, których dochód na 1 osobę w rodzinie nie przekracza wysokości najniższej emerytury.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Na realizację zadania został ustalony plan w kwocie 147 000,00. Wykonanie w okresie sprawozdawczym wyniosło 142 401,10 zł. Zasiłek stały jest świadczeniem obowiązkowym (obowiązkowym) przysługuje, na podstawie art. 37 ustawy o pomocy społecznej, osobom całkowicie niezdolnym do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności spełniającym kryterium dochodowe.

Zasiłek stały ustala się w wysokości: w przypadku osoby samotnie gospodarującej - różnicy między kryterium dochodowym osoby samotnie gospodarującej (477,00), a dochodem tej osoby, z tym że kwota zasiłku nie może być wyższa niż 444,00 miesięcznie;

w przypadku osoby w rodzinie – różnicy między kryterium dochodowym na osobę w rodzinie (351,00), a dochodem na osobę w rodzinie.

Kwota zasiłku nie może być niższa niż 30,00 zł i wyższa niż 444,00 zł miesięcznie.

W okresie od 1 stycznia 2010 roku do 31 grudnia 2010 roku, zasiłek stały został wypłacony dla 43 osób, z czego dla 36 osób samotnych i 6 osób w rodzinie.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej.

Na działalność ośrodka w 2010 roku zostało zaplanowane 508 429,00 zł, z czego kwota dotacji wynosi 141 300,00 zł. Wykonanie za okres sprawozdawczy zamknęło się kwotą 487 891,86 zł, z czego datacją zostało pokryte 141 300,00 zł.

Wydatkowane środki zostały przeznaczone na: wypłatę wynagrodzenia – 321 839,57 zł, wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 29 369,93 zł, składki na ubezpieczenie społeczne – 58 845,84 zł. Składki na fundusz pracy – 9 375,36 zł. Zakup publikacji, materiały biurowe, papier do drukarek i ksero – 7 530,04zł., opłaty pocztowe za przesyłki i listy, opłaty bankowe, korzystanie z samochodu gminnego – 19 006,97 zł, badania okresowe pracowników – 210,00 zł, zwrot kosztów przejazdu (delegacje) – 989,94 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 10 500,00 zł, ekwiwalent za zakup i pranie odzieży roboczej, – 1 236,00 zł., dostęp do internetu – 1 002,84,00 zł, opłata za telefon stacjonarny – 2 502,00 zł., opłaty za telefony komórkowe – 1 894,78 zł, szkolenia pracowników – 1 650,00 zł, akcesoria komputerowe, zakup licencji programów finansowo- księgowego i kadrowo płacowego – 3 865,00, konserwacja ksero 1 582,00zł, różne składki i opłaty, ubezpieczenia 2 961,03 zł. , energia elektryczna i ciepła 13530,56zł

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze

Usługi opiekuńcze skierowane są do osób starszych, chorych, które wymagają pomocy innych, a rodzina takiej pomocy nie może zapewnić. Na rok 2010 plan został ustalony w kwocie 42 855,00 zł., a wykonanie zamknęło się kwotą 38 829,94 zł. Środki zostały wykorzystane na fundusz płac – umowy zleczone: 31 616,07 zł., składka od wynagrodzeń na ZUS- 4 700,51 zł, składka od wynagrodzeń na fundusz pracy – 732,14 zł., zwrot za dojazd do podopiecznych- 0,00 zł., opłaty pocztowe i bankowe 473,00zł, trzynastka za 2009 rok- 1074,22 zł, świadczenia wynikające z przepisów bhp 234,00 zł.

W okresie sprawozdawczym usługi opiekuńcze świadczone były przez 5 opiekunek, zatrudnionych na umowę zlecenie. Pomocą objęto 7 osób. Ośrodek z racji świadczonych usług uzyskuje odpłatność ponoszoną przez osoby korzystające z usług i w okresie sprawozdawczym uzyskano kwotę 4 402,40zł.

Rozdział 85295. Pozostała działalność.

Program wieloletni „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania” zaplanowano dotację w kwocie 241 000,00zł, otrzymano 240 999,77zł i wydatkowano w kwocie 240 999,77 zł (100 % planu) na realizację programu. Z tej formy pomocy skorzystało 929 osób. Całkowity koszt realizacji tego zadania za 2010 rok wyniósł 320 777,01 zł, z tego środki z budżetu gminy 77 777,01 zł. Wszystkie potrzeby w zakresie dożywiania zostały zabezpieczone.

W dziale 85295 pozostała działalność-powódź, ustalono plan 1 000,00 zł. i wydatkowano 1 000,00 zł.(100%) jest to dotacja celowa na wypłatę zdarzeń losowych. Takiej pomocy udzielono 1 rodzinie.

Programy finansowane z PFRON

W 2010 roku ośrodek realizował Program obszaru A pilotażowego pn. „Uczeń na wsi” pomoc w zdobywaniu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne zamieszkujące gminy wiejskie oraz miejsko-wiejskie” finansowany ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych pozyskując na rzecz niepełnosprawnych dzieci mieszkańców gminy dodatkowe środki finansowe mające służyć w zdobyciu wykształcenia mieszkańcom obszarów wiejskich. Środki otrzymane z PFRON to kwota 42 698,22 zł w tym środki na obsługę programu to 1 041,42 zł. Z takiej formy pomocy w roku 2010 skorzystało 22 dzieci, był realizowany jako wydatki niewygasające z 2009 r.

W GOPS realizowany jest również Program PFRON pn. „Osoby niepełnosprawne w służbie publicznej”, w ramach którego zatrudniona jest 1 osoba. Wynagrodzenie tej osoby w połowie refundowane jest ze środków PFRON. W 2010 roku refundacja wynagrodzenia zgodnie z umową nr: OSP/000010/10/D z dnia 23.08.2007 r. kończy się w m-cu października 2010 r. tj. 18 m-cy od dnia zatrudnienia osoby niepełnosprawnej na nowo wyposażonym miejscu pracy. Ogółem kwota dofinansowania w 2010 r. wyniosła 12 109,47 zł.

W dziale 852 Urząd Gminy realizuje zadania dotyczące zwrotu świadczeń nienależnie pobranych z lat ubiegłych, a także zatrudnia pracowników bezrobotnych w ramach prac społecznie użytecznych.

Urząd Gminy zwraca do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego środki otrzymane z dotacji (z lat ubiegłych) w przypadku wystąpienia sytuacji stwierdzenia w formie decyzji przez GOPS świadczeń nienależnie pobranych. W 2010 r. zwrócono kwotę 9.845,71 zł i odsetki w kwocie 1.402,266 zł. Następnie zwrócone do PUW kwoty świadczeń nienależnie pobranych ze środków własnych gminy są egzekwowane od świadczeniobiorców i przekazywane na dochody budżetu gminy. Wydatki te są zaplanowane w planie finansowym Urzędu Gminy. Plan 13.000 zł wykonanie 9.845,71 – zwrot dotacji; odsetki plan 1.493,00 zł wykonanie 1.402,26 zł.

W ramach prac społecznie użytecznych zatrudniono w 2010 r. 2 osoby łączny wydatek wyniósł 12.357,50 zł.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W rozdziale **85395 Pozostała działalność - realizowane były projekty z dofinansowaniem UE:**

PROJEKT „BAJKOWE PRZEDSZKOLE – ATRAKCYJNE I DOSTĘPNE”

Okres realizacji projektu: 01.11.2009 rok - 31.03.2011 rok

Projekt jest realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet IX „Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach”, Działania 9.1 „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty”, Poddziałanie 9.1.1 „Zmniejszenie nierówności w stopniu upowszechnienia edukacji przedszkolnej”.

W ramach projektu wsparciem została objęta grupa 80 dzieci oraz 60 rodziców tych dzieci mieszkających na terenie Gminy Juchnowiec Kościelny.

Celem głównym projektu jest wsparcie istniejącego przedszkola w Kleosinie, przyczyniając się tym samym do zwiększenia uczestnictwa dzieci z terenu Gminy Juchnowiec Kościelny w wychowaniu przedszkolnym.

Celami szczegółowymi projektu są:

- wydłużenie czasu pracy przedszkola, poprzez zajęcia dodatkowe
- wprowadzenie nowych form edukacji przedszkolnej: „Przedszkole weekendowe”,
- rozszerzenie istniejących form zajęć dla przedszkolaków,
- edukacja rodziców

W ramach projektu, dzieci biorą udział w następujących zajęciach:

- Przedszkole weekendowe (soboty od 9:00 do 13:00)
- Zajęcia z psychologiem i terapeutą
- Warsztaty adaptacyjne (także dla rodziców)
- Zajęcia z logopedą
- Język angielski
- Kółko taneczne

Ogólna wartość projektu: 410 962,00 zł

Wartość dofinansowania: 402 742,76 zł

Wkład własny: 8 219,24 zł

W 2010 r. wydatkowano środki w kwocie 251.177,17 zł

PROJEKT „SZKOLENIE RATOWNIKÓW OSP Z GMINY JUCHNOWIEC KOŚCIELNY”

Projekt jest realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet IX „Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach”, Działania 9.5 „Oddolne inicjatywy edukacyjne na obszarach wiejskich”

Okres realizacji projektu: 01.04.2010 rok – 31.12.2010 rok

Celem ogólnym projektu jest podniesienie kwalifikacji 40 osób zrzeszonych w OSP na terenie Gminy Juchnowiec Kościelny. Celami szczególnymi projektu są: przeprowadzenie szkolenia z zakresu pomocy przedmedycznej i obsługi sprzętu strażackiego w zakresie wykonywania czynności ratowniczo-gaśniczych, wzrost umiejętności praktycznych osób zrzeszonych w OSP pozwalających na profesjonalne wypełnianie obowiązków podczas interwencji, wzrost integracji społecznej uczestników projektu.

Szkoleniem zostało objętych 40 osób zrzeszonych w Ochotniczej Straży Pożarnej na terenie Gminy Juchnowiec Kościelny.

W ramach projektu odbyły się:

Ratowniczy kurs pomocy przedmedycznej oraz kurs podstawowy dla ratowników OSP .

Ogólna wartość początkowa projektu: 49 955,00 zł

Wartość dofinansowania: 49 955,00 zł

Wkład własny: 0,00 zł

W 2010 r. wydatkowano środki w kwocie 47.887,40 zł, pozostałe niewydatkowane środki zwrócono do instytucji zarządzającej.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”

Stypendia.

Socjalne dla uczniów.

Od 2005 roku gminy otrzymały do realizacji zadanie - pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty. Otrzymana dotacja na ten cel w wysokości 120.766,40 zł

Plan dotacji wyniósł 152.678,00zł, wykonanie – 120,766,40zł. Pozostała, niewykorzystana część w kwocie 31.911,60zł została zwrócona do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego. Mniejsze wykonanie w stosunku do planu wynika z faktu, że zgodnie z art. 128 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U nr 157, poz. 1240 ze zm.) kwota dotacji na realizację zadań własnych nie może stanowić więcej niż 80% kosztów realizacji zadania. Kwota 30.191,60zł (20%) – są to środki własne gminy przeznaczone na realizację w/w zadania. W 2010r. stypendium szkolne otrzymało 362 uczniów, z tej liczby w I półroczu – 203 uczniów, a w II półroczu – 159. Przyznano również 1 zasiłek szkolny. Wszystkie dotacje wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem.

Stypendia za bardzo dobre wyniki w nauce.

Zgodnie z uchwalonym regulaminem, stypendia za bardzo dobre wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe w roku szkolnym 2009/2010 r. otrzymało 6 uczniów. Za osiągnięcia sportowe przyznano 4 stypendia: 2 uczniom Gimnazjum w Kleosinie, 1 uczniowi Gimnazjum w Juchnowcu Górnym i 1 absolwentowi Gimnazjum w Kleosinie. 1 uczeń i absolwent Gimnazjum w Kleosinie otrzymał stypendium za bardzo dobre wyniki w nauce. W roku szkolnym 2010/2011 przyznano stypendia 6 uczniom. Za wyniki sportowe 3 stypendia (ZS Kleosin -2; 1 ZS Juchnowiec Górny) i za bardzo dobre wyniki w nauce 3 stypendia (2 absolwentów ZS w Kleosinie i 1 ucz. kl. III Gimnazjum w ZS w Kleosinie) . W roku budżetowym 2010 wypłacono stypendia na łączną kwotę 9.000 zł, były one sfinansowane ze środków własnych. Realizacja tego zadania była prowadzona w Urzędzie Gminy.

Dział „Ochrona zdrowia”

Zrealizowane wydatki w dziale 851 Ochrona zdrowia w kwocie 189.984,73 zł, co stanowi 92,68 % planu. Plan 205.000 zł. Wydatki dokonane zostały w oparciu o plan sporządzony dla potrzeb programu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi. Od kilku lat prowadzone są dwa Punkty Konsultacyjne w tym jeden w Kleosinie i jeden w Białymstoku przez specjalistów z zakresu uzależnień. W trakcie udzielanych porad następuje zarówno diagnozowanie uzależnień jak też motywowanie do podjęcia leczenia odwykowego, prowadzone są rozmowy uświadamiające zagrożenia chorobą oraz skutki uzależnienia w rodzinie i środowisku na te działania wydatkowano 28.700,00 zł.

Prowadzone są zajęcia w świetlicy socjoterapeutycznej w Kleosinie i w Księżynie; umowy zlecenia z terapeutkami w 2010 wynosiły- 54.360 zł

Wynagrodzenia sekretarza Komisji wraz z pochodnymi wyniosły 16.680,65 zł, posiedzenia GKRPA – 9.520,00 zł .

Ze środków na realizację Programu refundowano koszty dojazdów osobom uzależnionym podejmującym leczenie i leczącym się w placówkach profilaktycznych i punkcie konsultacyjnym.

W ramach programu Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych ponoszone były wydatki na realizację następujących programów profilaktycznych:

- „Być sobą, to być wolnym” w kwocie 2000 zł przeprowadzony w Gimnazjum w Kleosinie,

- „Szrek i tajemnica osła” w kwocie 1.000 zł zorganizowany w Szkole Podstawowej w Księżynie.

Dofinansowano obóz harcerski w kwocie 600 zł oraz kolonie dla dzieci w Jastarni w kwocie 29.920 zł

Dofinansowano m.in. Festiwal Pieśni Liturgicznej i Piosenki Religijnej w kwocie 1.000 zł oraz Festyn Parafialny w Kleosinie w kwocie 3.000 zł. Zorganizowano ferie w świetlicach środowiskowych i szkołach podstawowych w Juchnowcu, Księżynie i Kleosinie, zastosowano przymusowe leczenie odwykowe, skierowano do biegłego lekarza psychiatry, sfinansowano opłaty sądowe osób skierowanych na leczenie odwykowe.

Ze środków funduszu alkoholowego zakupiono: - stoły bilardowe do Szerenos i Kleosina, stół tenisowy do Kleosina, stoliki i krzeselka do świetlicy w Rostołtach, zestaw meblowy do świetlicy socjoterapeutycznej w Kleosinie.

Dział: „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej,” rozdział Państwowy Fundusz Osób Niepełnosprawnych

Plan: 39.157 zł, wykonanie 29.092,00 zł. tj. 74,30 %. Wydatki to przymusowe składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Dział: „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Plan ogółem 3.457.236 zł wykonanie ogółem 2.659.905,18 zł. w tym wydatki inwestycyjne plan 1.318.667,00 zł, a wykonanie 692.498,04 zł. tj. 52,52%. Wydatki bieżące plan 2.138.569 zł, wykonanie 1967.407,14 zł tj. 92%

Wydatkowane środki przeznaczone zostały na:

- | | |
|--|----------------------|
| ▪ Wydatki na oświetlenie dróg, ulic (704.728,14 zł), konserwację oświetlenia ulicznego i remonty urządzeń przesyłowych energii elektrycznej (149 506,01 zł) oraz zakup usług w ramach funduszu sołeckiego 10.510,05 powieszenie lamp (Lewickie Kolonia, Zaleskie, Niewodnica Nargielewska) | 864.744,20 zł |
| ▪ Wydatki na Oczyszczanie miast i wsi w tym: (odłów bezpańskich psów- 44.085,53 zł; oczyszczanie ulic – 8.249,70 zł, wywóz śmieci – 58.060,48 zł, pozostałe usługi weterynaryjne bezpańskich psów 1.632,57 | 112.028,2 zł |
| ▪ Opłaty za zanieczyszczenie środowiska | 1.983,00 zł |
| <u>Wydatki bieżące związane z utrzymaniem mienia komunalnego ogółem:</u> | <u>988.229,66 zł</u> |

REMONTY:

- | | |
|--|---------------|
| | 160.286,47 zł |
| ▪ Remonty mienia komunalnego (brygada remontowa wykonywała w 2010 r. kompleksowy remont i adaptację budynku poszkolnego na mieszkania socjalne w Hołówkach Dużych, zakupowano materiały budowlane, wykonano instalację wod.kan., wymieniono pokrycie dachowe, zamontowano podgrzewacze do wody, wymieniono drzwi zewnętrzne, wykonano szambo) | |
| ▪ remont pieca olejowego w budynku Ośrodka Kultury, | |
| ▪ naprawa samochodu ciężarowego Jelcz, | |
| ▪ Remont ogrodzenia w ZS w Juchnowcu Górnym, rozbiórka „Agronomówki”, wymiana pokrycia dachowego na przystanku PKS w | |

Janowiczach, remont dachu w Hołówkach, remont świetlicy w Czerewkach, remont Przedszkola w Kleosinie, roboty elektryczne w świetlicy w Hryniewiczach

Zakup usług pozostałych : wywóz ścieków w budynkach komunalnych, opłata przyłączeniowa do budynku w Hołówkach, odśnieżanie dachów na budynkach komunalnych, wykonanie pieców kaflowych w budynku socjalnym w Hołówkach Dużych, wykonanie przeglądu przewodów kominowych, demontaż ozdób świątecznych, czyszczenie kanalizacji, wykonanie zabudowy okiennej w Koplanych, ochrona w systemie w budynkach garaży, ogrodzenie szkoły w Kleosinie, montaż klimatyzatorów, wymiana tablicy głównej w ZS w Juchnowcu Górnym, remont Ośrodka Zdrowia w Juchnowcu, rozbiórka budynku mieszkalnego w Księżynie przy ul. Alberta, remont pokrycia dachowego na budynku gospodarczym w Hermanówce, ochrona boiska sportowego Orlik	213.364,42 zł
▪ Ubezpieczenie mienia komunalnego	7.730,47 zł
▪ Utrzymanie pracowników obsługi (kierowców, sprzątaczek, konserwatorów, brygady remontowej)	293.575,52 zł
▪ Umowy zlecenia	15.309,00 zł
▪ Badania lekarskie pracowników obsługi	779,40 zł
▪ Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8.033,44 zł
▪ Zakup energii (woda, ścieki, energia elektryczna w budynkach komunalnych)	212.948,87 zł
▪ Pozostałe wydatki z zakresu wykonywania zadań własnych gminy dotyczących gospodarki komunalnej i ochrony środowiska (zakup usług telefonii stacjonarnej i Internetu 3.889,98 zł, podróże służbowe krajowe – 1.042,00 zł, rozmowy komórkowe 846,57 zł, szkolenia pracowników 320,00 zł, podatek o środków transportu pojazdów gminnych 1.540 zł,)	7.648,55 zł
▪ Zakup materiałów i wyposażenia (zakup paliwa, zakup oleju opałowego, zakup materiałów do remontu budynków i samochodów, narzędzi, kosiarki spalinowej, zakup węgla do Ośrodka Zdrowia w Bogdankach)	68.553,52 zł

Dział: „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

Plan: 682.782 zł, wykonanie 658.438,31zł, tj. 96,43 %. Wydatki to dotacje przekazane na wyodrębnione konto instytucji kultury z tego:

- dla Ośrodka Kultury w Gminie Juchnowiec Kościelny 224.290 zł,
- dla Bibliotek 200.042,00 zł.
- Remont kapliczki w Klewinowie - 8.094,89,00 zł
- Wydatki w ramach funduszu sołeckiego – 217.052,78 zł, wyposażenie świetlic, wykonanie placów zabaw, zagospodarowanie placów.
- Przekazano dla Kościoła Prawosławnego dotację na konserwację zabytków w kwocie 8.956 zł na remont cerkwi.

Wydatki w instytucjach kultury zostaną omówione szczegółowo w części sprawozdania instytucji kultury.

Dział: „Kultura fizyczna i sport”

Plan: 2.540.150 zł, wykonanie 2.522.204,35 zł, tj. 99,57 %. Wydatki bieżące plan 227.000 zł wykonanie 209.058,47 zł tj. 92,10%; wydatki majątkowe plan 2.313.150 zł, wykonanie 2.313.145,88 zł. tj. 100%

Na wydatki bieżące tego działu składały się:

- | | |
|---------------------------------------|---------------|
| ▪ Opłata opiekuna boiska | 14.220,00 zł |
| ▪ Przekazane dotacje klubom sportowym | 149.822,50 zł |

▪ Zakup usług pozostałych (modernizacja stadionu)	31.756,85 zł
▪ Wydatki na zakup materiałów (nawozy, farba, paliwo do kosiarki, puchary)	10.834,73 zł
▪ Zakup energii (woda, energia w budynkach)	2.424,39 zł

W dziale Kultura fizyczna i sport zostały poniesione wydatki inwestycyjne na budowę boiska sportowego w Kleosinie Orlik w kwocie 2.313.145,88 zł. Ze środków własnych – 1.647.145,88 zł. dotacja z Ministerstwa Sportu 333.000 zł, dotacja z Urzędu Marszałkowskiego – 333.000 zł. Obiekt w 2010 r. został oddany do użytkowania.

Realizacja wydatków inwestycyjnych- analiza w kontekście załącznika Nr 6

Plan wydatków na inwestycje w 2010 r. wynosił 18.909.594 zł. Wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w 2010 wyniosły 15.325.265,58 zł tj. 81,04 % środków zaplanowanych na inwestycje. W załączniku Nr 6 przedstawione zostały szczegółowo wydatki inwestycyjne wg załącznika inwestycyjnego przyjętego do realizacji na 2010 r. w Uchwale z dnia 29 grudnia 2009 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2010 r. ze zmianami.

Rezerwa inwestycyjna na początku roku wynosiła plan 2.157.062 zł w trakcie roku budżetowego została rozdysponowana na dofinansowanie inwestycji w kwocie: 2.100.550 zł. na następujące pozycje inwestycyjne: przeznaczono kwotę 1.500.000 zł na drogę Powiatową Juchnowiec - Wojszki, Ul. Gołębia w Księżynie (projekt) – 9.400 zł, Projekt i wykonanie linii wodociągowej w Kol. Tryczówka, Kol. Pańki, Kol. Dorozki – 1.700 zł, Projekt budowy ulicy Jana Pawła II w Kleosinie – 3.000 zł, Budowa oświetlenia ulicznego w Gminie – 100.000 zł, Termomodernizacja budynku przy ul. Zambrowskiej 18 w Kleosinie – projekt 50.000 zł Budowa ulic w Księżynie 35.000 zł, Budowa wjazdu i miejsc postojowych w SP w Księżynie - 30.000 zł
Kanalizacja sanitarna Biele, Złotniki, Rostoły - kwota 21.076 zł,
Kanalizacja sanitarna Koplany, Koplany Kol., Brończany, Lewickie - kwota 33.224 zł
Przebudowa drogi Juchnowiec Kościelny – Ogrodniczki - kwota 15.000 zł,
Przebudowa drogi Stanisławowo – Olmonty - kwota 150.000 zł,
Budowa oświetlenia ulicznego w gminie - kwota 70.000 zł.
Kwota 2.150 zł w poz. 31, Boisko sportowe ORLIK w Kleosinie, zagospodarowanie terenu.

- z rezerwy celowej – 80.000 zł, po uzyskaniu pozytywnej opinii Komisji Rolnictwa, Finansów, Podatków i Budżetu zmienia się przeznaczenie rezerwy celowej z wydatków inwestycyjnych na wydatki bieżące związane z opłatą za energię elektryczną w kwocie 80.000 zł. Pozostała nierozdysponowana kwota rezerwy inwestycyjnej – 51.512 zł.

Zakończono i odebrano w 2010 r. następujące inwestycje i zakupy inwestycyjne:

Lp.	Nazwa inwestycji	Kwota wydatku w 2010 r.	Ogólna wartość poniesionych nakładów na inwestycje
1	Kanalizacja sanitarna Biele, Złotniki, Rostoły (2008-2012) etap I	6 223 300,63	6 252 512,37
2	Wodociąg i kanalizacja tereny po byłej mleczarni	406 650,08	422.067,09

3	Kanalizacja sanitarna Koplany, Koplany Kol., Brończany, Lewickie (2008-2012)	1 838 892,42	1871258,70
4	Budowa ulic w Księżynie: Witosa, Wąska, Południowa (2009-2010)	1 174 140,72	2.772.641,05
5	Drogi gminne w Hryniewiczach (2008-2011)	204 612,98	225.901,98
6	Zakupy inwestycyjne na potrzeby Urzędu Gminy	14.295,50	14.295,50
7	A) Remont szkoły i zagospodarowanie terenu wokół szkoły I etap	155 529,00	155.529
	B) Budowa wjazdu i miejsc postojowych przy SP w Księżynie	108 216,14	108.216,14
8	Budowa oświetlenia ulicznego w gminie	248 590,33	248 590,33
9	A) Remont świetlicy w Hermanówce	64 480,30	64 480,30
	B) Remont świetlicy w Hołówkach Małych	30 641,00	30 641,00
10	Remont budynku "0" w Kleosinie	54 666,85	54 666,85
11	Boisko sportowe ORLIK w Kleosinie, zagospodarowanie terenu	2 313 145,88	2.315.528,30
12	Stacja uzdatniania wody Ignatki Osiedle	62 999,99	62 999,99
13	Budowa ulicy Sosnowej w Śródlesiu	14 767,21	174.767,21
14	Maszyna do czyszczenia dróg	13 688,40	13 688,40
15	Zakup używanego samochodu ciężarowego	64 660,00	64 660,00
	Razem	12.993.277,43	14.852.444.21

Wydatki inwestycyjne na oświetlenie uliczne w 2010 r.

L.p.	Wyszczególnienie miejscowości	Kwota wydatków
1	Projekt Rostoły	3.904,00
2	Projekt Juchnowiec Dolny	8.200,00
3	Budowa oświetlenia ul. Jaśminowa	43.385,75
4	Budowa oświetlenia Olmonty	28.554,90
5	Budowa oświetlenia Ignatki	43.071,12
6	Budowa oświetlenia Izabelin	40.353,06
7	Budowa oświetlenia Rumejki	45.997,70
8	Budowa oświetlenia Bogdanki	13.901,90
9	Budowa oświetlenia Złotniki	4.880,00
10	Budowa oświetlenia Hryniewicze	16.341,90
x	Razem:	248.590,33

W 2010 r. zrealizowano następujące projekty:

Lp.	Nazwa inwestycji	Rozdział klasyfik. budżetowej	Plan	Kwota wydatku	%
1	Projekt i wykonanie linii wodociągowej w kol. Tryczówka, kol. Pańki, kol. Dorożki	01010	21 700	21 691,74	99,96%
2	Projekt kanalizacji we wsiach Simuny, Hołówki Duże, Hołówki Małe	01010	39 000	38 949,87	99,87%
3	Przebudowa drogi Stanisławowo Olmonty	60016	720 000	570 000,27	79,17%
4	Projekt budowy ulicy Jana Pawa II w Kleosinie	60016	63 000	57 340,00	91,02%
5	Projekt remontu Ośrodka Kultury	90095	10 000	10 000,00	100,00%
6	Przebudowa drogi gminnej Stanisławowo-Halickie (projekt)	60016	74 200	69 540,00	93,72%
7	Droga Kolonia Lewickie - Hermanówka (projekt)	60016	25 000	14 884,00	59,54%
8	Ulica Gołębia w Księżynie (projekt)	60016	9 760	9 760,00	100,00%
9	Projekt rozbudowy kanalizacji w Złotnikach	01010	20 000	99,54	0,50%
	Razem	x	962.660	792.165,88	82,29

Plan i wykonanie wydatków budżetowych niewygasających z 2009 r., a realizowanych w 2010 r. przedstawia tabela:

Lp.	Nazwa zadania	Rok budżetowy 2010 plan	Wykonanie – wydatki na 30.06.2010	Uwagi
1	Realizacja projektu „Uczeń na wsi”	42 698	42 698	Zrealizowano
2	Studnia głębinowa w Kleosinie (2008-2009)	89 000	130,00	Przeniesiono do realizacji w II półroczu 2010 r. do budżetu inwestycja nie została rozliczona.
3	Budowa ulic w Śródlesiu: Sosnowa, Jarzębinowa (2008-2012)	160 000	160 000	Zrealizowano
4	Projekt organizacji ruchu w Kleosinie	33 000	28 055	Przeniesiono do realizacji w II półroczu 2010 r. do budżetu, zrealizowano w całości.
	Ogółem	324 698	230 883	

Ze środków pochodzących z opłat za ochronę środowiska w 2010 r. zrealizowano inwestycję służącą ochronie środowiska:

Kanalizacja sanitarna Koplany, Koplany Kol., Brończany, Lewickie (2008-2012)	1 838 892,42	z tego ze środków na ochronę środowiska 1.366.117,91 zł
--	--------------	---

WYNIK BUDŻETU GMINY NA 31.12.2010 r.

Realizacja budżetu za 2010 r. zamknęła się deficytem w wysokości – 9 154 007,56 zł deficyt w rozumieniu art. 7 ustawy o finansach publicznych jest to ujemna różnica, między dochodami i wydatkami.

1) Przychody ogółem 11.304.198,60 zł w tym: wolne środki 768.108 zł, zaciągnięte kredyty i pożyczki długoterminowe na kwotę 6.269.759 zł, krótkoterminowe (wyprzedzające finansowanie) na kwotę 352.650,01 zł i nadwyżka z lat ubiegłych 3.913.681,59 zł (w tym na pokrycie deficytu 2.103.490,55 zł)

2) Rozchody ogółem 378.357,96 zł są to spłacone kredyty i pożyczki w okresie od stycznia do 31 grudnia 2010 r.

3) Zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 31 grudnia 2010 r. wynosiło 6.659.509,40 zł stanowi to 17,37 % planowanych dochodów gminy. Zaciągnięto pożyczkę na finansowanie wyprzedzające w kwocie 352.650,01

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na 31.12.2010 r. wynoszą:

- Kredyt bankowy preferencyjny w BGK na dokumentację projektową pływalni w Kleosinie - 45.538,40 zł z terminem spłaty do 20 grudnia 2011 r.

- Pożyczka w NFOŚ i GW na budowę kanalizacji sanitarnej we wsiach: Księżyńno, Księżyńno Kolonia, Ignatki – 280.712 zł z terminem spłaty do 20 grudnia 2011r.

- Pożyczka w WFOŚ i GW na zakup samochodu OSP w Koplanych – 63.500,00 zł z terminem spłaty do 31.12.2011r.

- kredyt w BGK na realizację inwestycji w 2010 r. – 2.753.227 zł z terminem spłaty do 30.06.2016 r.

- pożyczka w WFOŚ i GW na realizację inwestycji Kanalizacja Biele, Złotniki, Rostołty 3.516.532 zł z terminem spłaty do 31.12.2014 r.

4) Na dzień 31.12.2010 stan środków na rachunkach gminy wynosił - 3.629.178,32 zł

- w tym stan lokat: - 3.165.136,61 zł

5) Stan zobowiązań na dzień 31.12. 2010 r. wynosił 1.714.336,19 zł

Stan zobowiązań wymagalnych

- 0,00 zł

6) Stan należności wymagalnych na dzień 31.12.2010 r. wynosił: 2.761.952,14 zł. Największa część zaległości dotyczy:

- wieczystego użytkowania gruntów 351.893,97 zł + odsetki 252.744,01 zł

- podatków i opłat lokalnych 297.790,99 zł, + odsetki 47.677 zł

- czynsze za najem i dzierżawę 221.137,89 zł + odsetki 213.619,76 zł

- opłaty z tytułu renty planistycznej 612.991,20 zł + odsetki 73.002,73 zł

- 50% należności z tytułu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej i 20% funduszu alimentacyjnego 536.714,51 zł

Pracownicy urzędu podejmują działania w celu wyegzekwowania zaległych należności w 2010 wystawiono 2.291 upomnień na kwotę 601.501 zł i 358 tytułów egzekucyjnych na kwotę 202.954 zł z obciążeń podatkowych, 62 wezwania do zapłaty z tytułu użytkowania wieczystego gruntów na kwotę 244.187,10 zł, z tytułu użytkowania wieczystego toczy się postępowanie komornicze na kwotę 320.485,10 zł. Wystawiono 130 wezwań do zapłaty za czynsze i opłaty komunalne, 15 upomnień za zajęcie pasa drogowego i z tytułu zaległości z opłat planistycznych. Toczą się 2 sądowe egzekucje komornicze przeciwko dłużnikom z tytułu zaległych czynszów i opłat komunalnych, otrzymaliśmy informację od komornika, że egzekucja jest bezskuteczna z uwagi na to, że dłużnik jest niewypłacalny, 2 postępowania na tym etapie komornik umorzył.

W 6 przypadkach obciążono nieruchomości hipoteką przymusową z tytułu zaległości podatkowych na łączną kwotę 29.312 zł.

Realizacja zadań zleconych gminie

Dotacje otrzymane w 2010 roku na realizację zadań zleconych wynosiły 3.596.224,83 zł, co w stosunku do planowanej kwoty 3.604.169 zł stanowi 99,78 %. Otrzymane środki zostały wydatkowane w kwocie 3.596.224,83 zł zgodnie z zadaniami na jakie zostały przydzielone.

Dotacje wydatkowano na następujące zadania zlecone:

Rodzaj zadania	Plan /zł/	Otrzymano /zł/	Wydatkowano /zł/
1. Zadania z zakresu administracji rządowej (sprawy obywatelskie, ewidencja ludności, obrona cywilna)	91.000	91.000,00	91.000,00
2. Zadania z zakresu pomocy społecznej (świadc. rodz., zaliczka aliment., ubezpiecz. zdrowotne i społeczne podopiecznych ,	3.144.673	3.137.426,57	3.137.426,57
3. Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej	266.045	266.044,21	266.044,21
Razem zadania zlecone:	3.501.718	3.494.470,78	3.494.470,78

Zadania zlecone z zakresu Krajowego Biura Wyborczego:

Rodzaj zadania	Plan /zł/	Otrzymano /zł/	Wydatkowano /zł/
1. Prowadzenie stałego rejestru wyborców	2.205,00	2.205	2.205
2. Wybory Prezydenta RP	28.042	27.907	27.907
3. Wybory do Rady Gminy, Powiatu, Samorządu Województwa, wybory Wójta	41.483	40.943	40.943
Razem zadania zlecone:	71.730	71.055	71.055

Zadania zlecone z Głównego Urzędu Statystycznego:

Rodzaj zadania	Plan /zł/	Otrzymano /zł/	Wydatkowano /zł/
1. Przeprowadzenie spisu rolnego	30.721	30.699,05	30.699,05
Razem zadania zlecone:	30.721	30.699,05	30.699,05

Dotacje celowe na finansowanie zadań zleconych zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem.

Zakłady budżetowe

W formie zakładu budżetowego w 2010 r. funkcjonowało Przedszkole w Kleosinie, które z dniem 1.01.2011 roku przekształcone zostało, zgodnie z ustawą o finansach publicznych w jednostkę budżetową.

Przychody i wydatki Przedszkola w roku 2010 przedstawia szczegółowo załącznik Nr 4. Dotacja podmiotowa z budżetu Gminy została udzielona w kwocie 879.837 zł.

Realizacja wydatków następowała w granicach kwot określonych w budżecie z uwzględnieniem dokonanych przeniesień i zgodnie z planowanym przeznaczeniem. Do Przedszkola w Kleosinie uczęszczało w 2010 roku 121 dzieci, zatrudnionych jest 11 nauczycieli w przeliczeniu na etaty 9,6 i 10 pracowników obsługi.

ZADANIA OŚWIATOWE w ramach porozumień:

Ponadto podpisane zostały porozumienia z gminami, na terenie, których znajdują się przedszkola niepubliczne, do których uczęszczają dzieci z terenu Gminy Juchnowiec Kościelny. Dotacje celowe przekazane gminom w wysokości 75% wydatków bieżących ponoszonych przez gminy, które realizują nasze zadania oświatowe na podstawie porozumień na łączną kwotę 413.496,35 zł.

Z terenu naszej gminy do przedszkoli niepublicznych w Białymstoku uczęszczało 55 dzieci, miesięczny koszt utrzymania 1 dziecka wynosi 385 zł. Do przedszkola integracyjnego uczęszczało 6 dzieci, miesięczny koszt utrzymania 1 dziecka w tym przedszkolu wynosi 602 zł. Do przedszkoli prywatnych funkcjonujących na terenie gminy Turośń Kościelna uczęszczało 3 dzieci z naszej gminy, miesięczne dofinansowanie jednego dziecka 393 zł.. Do Przedszkola Prywatnego na terenie gminy Supraśl uczęszczało 1 dziecko, za które opłacaliśmy 704,05 zł miesięcznie. Podpisane zostało porozumienie z Miastem Białystok na dofinansowanie przedszkoli publicznych, z których korzysta 31 dzieci z terenu naszej gminy, miesięczny koszt pobytu w przedszkolu wynosi 523 zł. Gmina refunduje również koszt zajęć w ramach wczesnego wspomaganie dla dzieci zamieszkałych na terenie Gminy Juchnowiec Kościelny, które nie uczęszczają do przedszkola, tylko uczestniczą w tych zajęciach. Koszt jednej godziny zajęć w ramach wczesnego wspomaganie wynosi 29 zł. Od marca 2010r. wczesnym wspomaganie było objętych dwoje dzieci, a od kwietnia- troje.

Realizacja wydatków w ramach projektów z dofinansowaniem Unii Europejskiej.

Nazwa projektu	Jednostka realizująca	Plan /zł/	Wydatkowano /zł/
1. Projekt „MAM SZANSE” okres realizacji 1.09.2009 do 30.09.2012 r. Działanie: 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty” Program Operacyjny Kapitał Ludzki	Zespół Szkół Juchnowiec Górny	214.250	208.438,51 W tym środki własne 0 zł Środki UE 177.172,73 zł Środki z Budżetu Państwa – 31.265,78 zł
2. PROJEKT KUBUSIOWE PRZEDSZKOLE W KSIĘŻYNIE okres realizacji 1.11.2010 do 30.10.2012 r. Działanie: 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty” Program Operacyjny Kapitał Ludzki	SP Książyno	108.920	105.731,28 w tym: środki własne 7.931 zł środki z UE – 87.505,51 zł środki z Budżetu Państwa – 10.294,77 zł
3. BAJKOWE PRZEDSZKOLE – ATRAKCYJNE I DOSTĘPNE okres realizacji projektu: 01.11.2009 rok - 31.03.2011 rok Działanie: 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty” Program Operacyjny Kapitał Ludzki	Przedszkole w Kleosinie	272.842	251.177,17 w tym: środki własne - 5.023,53 zł środki UE – 220.301,38 zł środki z Bud.Państwa - 32.653,11 zł

Nazwa projektu	Jednostka realizująca	Plan /zł/	Wydatkowano /zł/
4_PROJEKT „SZKOLENIE RATOWNIKÓW OSP Z GMINY JUCHNOWIEC KOŚCIELNY” okres realizacji projektu: 01.04.2010 rok – 31.12.2010 rok Działanie: 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty” Program Operacyjny Kapitał Ludzki	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	49.955	47.887,40 w tym środki własne 0 zł środki UE – 40.704,31 zł środki z budżetu państwa – 7.183,09 zł
Razem wydatki bieżące:		648.225	620.035,21 w tym: środki własne 12.954,53 zł środki UE i B.P.: <u>607.080,68 zł</u>
Projekty inwestycyjne			
Program Rozwoju Obszarów Wiejskich Budowa kanalizacji Biele, Złotniki, Rostoły Działanie:321 Usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej Okres realizacji do 31.10.2011 r.	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2.465.038	2.367.262,63 zł
Program Rozwoju Obszarów Wiejskich Rozbudowa świetlicy w Wojszkach wraz z zagospodarowaniem terenu Działanie:313 Odnowa i rozwój wsi Okres realizacji do 31.07.2011 r.	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	349.180	0
Razem wydatki inwestycyjne:		2.814.218	2.367.262,63 zł

Wójt Gminy
mgr Krzysztof Marciniowicz