

## SPIS TREŚCI

|             |  |           |
|-------------|--|-----------|
| <b>I.</b>   | <b>Informacja o przebiegu wykonania budżetu za 2017 r.....</b>                           | <b>2</b>  |
|             | <b>1. Dochody budżetu gminy za 2017 rok .....</b>  | <b>3</b>  |
|             | <b>2. Wydatki budżetu gminy za 2017 rok .....</b>  | <b>8</b>  |
| <b>II.</b>  | <b>Omówienie przychodów i rozchodów budżetowych za .....</b>                             | <b>17</b> |
|             | <b>2017 rok</b>  |           |
| <b>III.</b> | <b>Wykaz osób prawnych i fizycznych oraz jednostek .....</b>                             | <b>18</b> |
|             | <b>organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej, którym w zakresie</b>           |           |
|             | <b>podatków i opłat udzielono ulg, odroczeń, umorzeń lub rozłożono spłatę na raty za</b> |           |
|             | <b>2017 rok.</b>   |           |
| <b>IV.</b>  | <b>Omówienie dochodów oświatowych i wydatków nimi finansowanych w 2017.....</b>          | <b>19</b> |
|             | <b>roku</b>  |           |
| <b>V.</b>   | <b>Zestawienie realizacji inwestycji w 2017 roku .....</b>                               | <b>20</b> |

## I. Informacja o przebiegu wykonania budżetu za 2017 r.

Uchwalony przez Radę Gminy w dniu 28 grudnia 2016 roku budżet na 2017 r. po stronie dochodów wynosił **6 442 450 zł**, a po stronie wydatków **5 292 450 zł**. Źródłem finansowania deficytu w kwocie 31 000 zł są planowane do zaciągnięcia pożyczki w kwocie 31 000 zł.

W 2017 roku budżet gminy po stronie dochodów i wydatków był zmieniany wielokrotnie:

- Uchwałą Rady Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 16.120.2017 z dn. 26.01.2017 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 147.2017 z dn. 31.01.2017 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 150.2017 z dn. 28.02.2017 r.,
- Uchwałą Rady Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 17.128.2017 z dn. 27.03.2017 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 160.2017 z dn. 31.03.2017 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 161.2017 z dn. 12.04.2017 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 165.2017 z dn. 26.04.2017 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 166.2017 z dn. 25.05.2017 r.,
- Uchwałą Rady Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 18.134.2017 z dn. 23.06.2017 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 170.2017 z dn. 29.06.2017 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 172.2017 z dn. 17.07.2017 r.,
- Uchwałą Rady Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 19.140.2017 z dn. 04.08.2017 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 180.2017 z dn. 31.08.2017 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 181.2017 z dn. 18.09.2017 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 182.2017 z dn. 28.09.2017 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 183.2017 z dn. 29.09.2017 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 185.2017 z dn. 20.10.2017 r.,
- Uchwałą Rady Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 21.146.2017 z dn. 31.10.2017 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 188.2017 z dn. 31.10.2017 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 194.2017 z dn. 16.11.2017 r.,
- Uchwałą Rady Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 22.152.2017 z dn. 28.11.2017 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 195.2017 z dn. 30.11.2017 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 196.2017 z dn. 11.12.2017 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 197.2017 z dn. 18.12.2017 r.,
- Uchwałą Rady Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 23.154.2017 z dn. 28.12.2017 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 199.2017 z dn. 29.12.2017 r.,

Po wprowadzonych zmianach budżet po stronie dochodów wyniósł **8 427 345 zł** a po stronie wydatków **9 042 403 zł**. Plan przychodów i rozchodów na 2017 r.:

- pożyczki 201 759 zł,
- wolne środki 554 654 zł,

oraz rozchody związane ze spłatą zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 141 355 zł (na spłatę pożyczek długoterminowych – 141 355 zł oraz spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie – 0,00 zł).

## **1. DOCHODY BUDŻETU GMINY w 2017 roku**

**DOCHODY BUDŻETU GMINY** w 2017 r. wykonano w **87,92%**, tj. na plan **8 427 345 zł** wykonano **7 408 945,55 zł**, w tym:

- dochody bieżące na plan **6 187 452 zł** wykonano **6 174 591,18 zł**, tj. **99,79%**,
- dochody majątkowe na plan **2 239 893 zł** wykonano **1 234 354,37 zł**, tj. **55,11%**,

Realizacja planowanych i uzyskanych dochodów gminy w 2017 roku w rozbiciu na działy, rozdziały i paragrafy przedstawia załącznik Nr 1.

### **1. Dochody własne gminy na plan 2 647 269 zł wykonanie 2 961 720,62 zł, tj. 111,88%.**

W poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

#### **Dział 010 „ROLNICTWO I ŁOWIECTWO”**

Na plan **631 685 zł** wykonano **914 420,13 zł**, tj. **144,76%**. Są to wpływy z usług – 203,25 zł (tranzyt wody), z tytułu sprzedaży gruntów gminnych – 899 292,00 zł, czynsz dzierżawny za obwoły łowieckie – 2 974,38 zł, darowizny – 3 000,00 zł, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 8 100,00 zł i odsetki – 850,50 zł. Największe wykonanie uzyskano ze sprzedaży gruntów gminnych. Na plan 615 907 zł wykonano 899 292,00 zł.

#### **Dział 700 „GOSPODARKA MIESZKANIOWA”**

Dochody wykonano w **84,99%**. Plan **96 250 zł**. Wykonanie **81 802,95 zł**. Są to dochody z tytułu:

- dochody z najmu lokali **30 654,90 zł**
- dochody z dzierżawy gruntów **44 991,90 zł**
- za użytkowanie wieczyste nieruchomości **6 156,03 zł**
- odsetek **0,12 zł**.

#### **Dział 750 „ADMINISTRACJA PUBLICZNA”**

Dochody wykonano w **97,63%**. Plan **16 115 zł**. Wykonano **15 733,20 zł**. Dochody te to różne opłaty, ze sprzedaży majątku, darowizny, odsetki.

### **Dział 756 „DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ”**

Na plan **1 676 326 zł** wpłynęło **1 710 474,12 zł**, tj. **102,04%**. Z tego:

**1. wpływ z podatków od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych:**

- podatek od nieruchomości: na plan 320 000 zł, wykonano 333 798,00 zł; 104,31%,
- podatek rolny: na plan 26 220 zł, wykonanie 21 917,00 zł, 83,59%,
- podatek leśny: na plan 178 795 zł, wykonanie 179 960 zł; 100,65%,
- podatek od środków transportowych: na plan 1 610 zł, wykonanie 1 610,00 zł; 100,00%,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat: na plan 100 zł, wykonanie 0,00 zł, 0,00%

**2. wpływy z podatków od osób fizycznych:**

- podatek od nieruchomości: na plan 187 000 zł, wykonano 200 555,05 zł; 107,25%,
- podatek rolny: na plan 174 137 zł, wykonanie 167 209,16 zł; 96,02%,
- podatek leśny: na plan 49 583 zł, wykonanie 53 625,15 zł; 108,15%,
- podatek od spadków i darowizn: na plan 7 700 zł, 7 632,45 zł; 99,12%,
- wpływy z opłaty targowej: na plan 5 000 zł, wykonanie 5 000,00 zł; 100,00%,
- podatek od czynności cywilnoprawnych: na plan 38 000 zł, wykonanie 40 118,76 zł; 105,58%,
- odsetki od nieterminowych wpłat: na plan 900 zł, wykonanie 1 024,82 zł; 113,87%,
- podatek opłacany w formie karty podatkowej: na plan 356 zł, wykonanie 356,00 zł; 100,00%.

Oprócz powyższych podatków w tym dziale mieszczą się również dochody z opłaty skarbowej w wysokości 7 587,00 zł, za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu 17 729,73 zł, za zajęcie pasa dróg gminnych – 10 841,69 zł, wpływy z różnych opłat – 1 000,00 zł, odsetki 2,73 zł oraz udziały w podatkach: od osób prawnych na plan 100 zł, wykonanie -49,42 zł; oraz od osób fizycznych na plan 645 895 zł, wykonanie 660 556,00 zł; 102,27%.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku zaległość w podatkach od osób fizycznych stanowi kwotę 8 435,78 zł. W stosunku do podatników opieszale realizujących obowiązek podatkowy zostały wszczęte kroki egzekucyjne, co spowoduje przyspieszenie realizacji niektórych źródeł dochodów. Wystawiono 36 upomnień po terminie I, II, III i IV raty na kwotę 15 978,7 zł i 22 tytuły wykonawcze na kwotę 8 551,00 zł.

### **Dział 758 "RÓŻNE ROZLICZENIA"**

Dochody własne w tym dziale wykonano w **135,21%**. Plan **10 300 zł**, wykonanie **13 926,56 zł**. Są to odsetki naliczone przez bank od posiadanych środków na rachunkach bankowych oraz odsetki od lokat.

#### **Dział 801 "OŚWIATA I WYCHOWANIE"**

Dochody wykonano w **705,30%**. Plan **104 zł**. Wykonanie **7 335,10 zł**. Są to dochody z kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym – 76,71 zł, dochód z tytułu terminowego odprowadzenia podatku PIT – 306,00 zł, wpływów środków z wydzielonego rachunku dochodów oświatowych szkoły – 6 848,39 zł; wpływy z opłat za zezwolenia – 104,00 zł.

#### **Dział 851 "OCHRONA ZDROWIA"**

Dochody wykonano w **101,08%**. Plan **4 650 zł**, wykonanie **4 700,00 zł**. Są to dochody z tytułu sponsoringu od firm na Wieczernę Wigilijną dla osób samotnych i potrzebujących wsparcia - 2 550,00 zł oraz częściowej refundacji kosztów wyjazdu dzieci – 2 150,00 zł.

#### **Dział 852 "POMOC SPOŁECZNA"**

Dochody wykonano w **95,72%**. Plan **29 000 zł**. Wykonanie **27 759,26 zł**. Są to dochody z tytułu wpłat rodziny za pobyt osoby w Domu Pomocy Społecznej – 27 698,23 zł; kapitalizacja odsetek w GOPS – 30,03 zł i dochody z tytułu terminowego opłacania podatku dochodowego od osób fizycznych – 31,00 zł.

#### **Dział 855 "RODZINA"**

Dochody wykonano w **99,57%**. Plan **4 000 zł**. Wykonanie **3 982,86 zł**. Są to dochody z tytułu rozliczenia funduszu alimentacyjnego oraz zaliczki alimentacyjnej należne gminie.

#### **Dział 900 "GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA"**

Dochody wykonano w **101,54%**. Plan **178 839 zł** na wykonanie **181 586,44 zł**. Są to dochody m. in. za odbiór ścieków płynnych od mieszkańców gminy (61 189,68 zł), odsetki od nieterminowych wpłat (49,28 zł), darowizny (1 800,00 zł), z tytułu sprzedaży samochodu asenizacyjnego (3 247,43 zł), opłaty mieszkańców za gospodarowanie odpadami komunalnymi (98 567,00 zł), opłata produktowa (159,38 zł), za korzystanie ze środowiska (3 251,84 zł).

### **2. Subwencje na plan 2 207 127 zł wykonano 2 207 127,00 zł, tj. 100,00% z tego:**

- część oświatowa subwencji ogólnej na plan 1 497 598 zł, wykonanie 1 497 598,00 zł; 100,00%,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej na plan 709 529 zł, wykonanie 709 529,00 zł, 100,00 %.

### **3. Dotacje celowe na plan 3 572 949 zł, wykonanie 2 240 097,93 zł, tj. 62,70%.**

W poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

#### **Dział 010 „ROLNICTWO I ŁOWIECTWO”**

Na plan 1 303 366 zł wykonano 252 057,44 zł. Wykonanie 19,34%. Jest to zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego – 252 057,44 zł. Nie wykonano dochodów w wysokości 1 051 308 zł, gdyż gmina nie otrzymała dofinansowania na projekt pn. „Regulacja systemu gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Dubicze Cerkiewne”. W chwili obecnej projekt ten otrzymał dofinansowanie w ramach PROW (przebudowa hydroforni w Dubiczach Cerkiewnych). Pod koniec 2017 roku został ogłoszony przetarg na „Przebudowę i rozbudowę stacji uzdatniania wody w Dubiczach Cerkiewnych”. W dniu 30 stycznia 2018 roku została podpisana umowa na wykonawstwo.

#### **Dział 600 „TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ”**

Dochody wykonano w 138,55%. Plan 269 747 zł i wykonanie 373 746,31 zł. Dochody w tym dziale uzyskano z tytułu współfinansowania przez Nadleśnictwo Hajnówka remontu drogi gminnej Wiluki – Kragłe realizowanej w 2016 roku (64 746,31 zł) oraz z Nadleśnictwa Bielsk w Bielsku Podlaskim z tytułu współfinansowania przebudowy drogi gminnej Jelonka – Czechy Orlańskie realizowanej w 2017 roku (309 000,00 zł).

#### **Dział 750 „ADMINISTRACJA PUBLICZNA”**

Dochody wykonano w 98,56%. Plan 38 241 zł. Wykonano 36 192,52 zł. Dochody te to dotacja celowa na zadania zlecone na utrzymanie dwóch etatów pracowników rządowych tj. Kierownika Urzędu Stanu Cywilnego i pracownika do spraw obrony cywilnej – 25 112,00 zł, refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy w Hajnówce – 2 660,32 zł oraz dotacja na przeprowadzenie referendum wojewódzkiego zarządzanego w dniu 15.01.2017 r. w sprawie budowy w województwie podlaskim regionalnego portu lotniczego (8 420,20 zł).

#### **Dział 751 „URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

Dochody wykonano w 100,00%. Plan 377 zł. Wykonanie 377,00 zł. Dochody w tym dziale to dotacja na aktualizację rejestru wyborców – 377,00 zł.

#### **Dział 754 “BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA”**

Dochody wykonano w 95,30%. Plan 9 584 zł i wykonanie 9 133,38 zł. Dochody w tym dziale uzyskano z tytułu dotacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego – 3 000,00 zł (dla OSP Stary Kornin, OSP Werstok i OSP Koryciski) oraz środki z tytułu rozliczenia projektu współfinansowanego z UE w ramach Polska-Białoruś-Ukraina pn. Wspólnie chronimy Puszcę Białowieską – 6 583,50 zł.

#### **Dział 801 "OŚWIATA I WYCHOWANIE"**

Dochody wykonano w **161,79%**. Plan **48 968 zł**. Wykonanie **79 224,53 zł**. Jest to dotacja na zwrot kosztów nauczania religii wyznania zielonoświątkowego na podstawie porozumienia z Gminą Orla, Gminą Nurzec Stacja, Gminą Michałowo, Gminą Białowieża, Gminą Narew i Miastem Bielsk Podlaski – 9 221,59 zł, dotacja na przedszkole – 16 952,46 zł, refundacja kosztów prac interwencyjnych, publicznych zatrudnionych w przedszkolu i szkole podstawowej – 30 307,26 zł, dotacja na wyposażenie gabinetów profilaktyki zdrowotnej – 5 899,98 zł, dotacja na zakup książek do biblioteki szkolnej w ramach „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa” – 4 000,00 zł, refundacja w ramach programu „Umiem pływać” – 401,00 zł oraz dotacja na zakup podręczników do szkoły podstawowej i gimnazjum – 12 442,24 zł.

#### **Dział 852 "OPIEKA SPOŁECZNA"**

Dochody wykonano w **77,15%**. Plan **304 647 zł**, wykonanie **235 037,35 zł**. Są to dochody z tytułu dotacji na:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne, opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej **9 962,76 zł**,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe **49 323,11 zł**,
- zasiłki stałe **57 457,71 zł**,
- ośrodki pomocy społecznej **46 750,00 zł**
- dożywianie **38 000 zł**
- refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy w Hajnówce na zatrudnienie pracownika interwencyjnego **12 638,87 zł**
- dotacja na usuwanie skutków klęsk żywiołowych **15 000,00 zł**
- na dofinansowanie prac społecznie użytecznych **5 904,90 zł**.

#### **Dział 854 "EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA"**

Dochody wykonano w **18,26%**. Plan **75 397 zł**. Wykonanie **13 771 zł**. Są to dotacje uzyskane z przeznaczeniem na pokrycie kosztów udzielania edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – 13 771,00 zł. W dziale tym nie wykonano dochodów z tytułu realizacji zadania pn. Przebudowa budynku komunalnego na potrzeby turystycznego schroniska młodzieżowego w miejscowości Witowo, gdyż ostateczna weryfikacja wniosku o dofinansowanie i podpisanie umowy nastąpiło 15 listopada 2017 roku.

#### **Dział 855 "RODZINA"**

Dochody wykonano w **98,78%**. Plan **1 146 219 zł**, wykonanie **1 132 292,34 zł**. Są to dochody z tytułu dotacji na:

- świadczenia wychowawcze 500+ - **674 367,83 zł**,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – **457 897,71 zł**,
- kartę dużej rodziny – 26,80 zł.

## **Dział 900 „GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA”**

W rozdziale „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” dochody wykonano w **0,56%**, plan **280 887 zł**, wykonanie **1 560,96 zł**. W tym dziale otrzymano dochody z tytułu wpłat mieszkańców na wykonanie projektów przydomowych oczyszczalni ścieków z terenu gminy.

W rozdziale „Gospodarka odpadami” dochody wykonano w **100,00%**, plan **16 613 zł** i wykonanie **16 612,53 zł**. Są to środki otrzymane Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku na dofinansowanie zadania „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Dubicze Cerkiewne” – 7 512,53 zł oraz dotacja z Ministerstwa Rozwoju na aktualizację inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest – 9 100,00 zł.

W rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” dochody wykonano w **102,15%**, plan **13 903 zł**, wykonanie **14 202,30 zł**. W tym dziale otrzymano dochody z tytułu wpłat mieszkańców na wykonanie projektów kolektorów słonecznych z terenu gminy.

W rozdziale „Pozostała działalność” dochody wykonano w **116,75%** plan **65 000 zł**, wykonanie **75 890,27 zł**. Są dochody uzyskane z tytułu refundacji z Urzędu Pracy osób zatrudnionych do prac interwencyjnych i publicznych.

## **2. WYDATKI BUDŻETU GMINY za 2017 rok**

**WYDATKI BUDŻETU GMINY** w 2017 roku wykonano w **69,03%**, tj. na plan **9 042 403 zł** wykonano **6 241 702,82 zł**, w tym na:

- wydatki bieżące na plan **6 025 955 zł** wykonano **5 585 829,12 zł**, tj. **92,70%**,
- wydatki majątkowe na plan **3 016 448 zł** wykonano **655 873,70 zł**, tj. **21,74%**,

Realizacja planowanych i wykonanych wydatków gminy w 2017 roku w rozbiciu na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 2.

**Wykonanie wydatków budżetowych w poszczególnych działach przedstawia się następująco:**

### **Dział 010 "ROLNICTWO I ŁOWIECTWO"**

Wydatki wykonano w **13,56%**. Plan **1 943 463 zł**, wykonanie **263 531,30 zł**. Kwotę tę wydatkowano na wpłatę na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego (3 785,77 zł), na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wraz z kosztami na obsługę zadania (252 057,44 zł), wydatki inwestycyjne (3 216,75 zł) oraz pozostałe wydatki (4 471,34 zł).

### **Dział 600 "TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ"**

Wydatki wykonano w **91,27%**. Plan **668 780 zł**, wykonanie **610 422,54 zł**. Kwotę tę wydatkowano m. in. na:



- dotacja celowa dla Powiatu na przebudowę drogi powiatowej Nr 1666B Witowo – Długi Bród – 98 523,00 zł;
- dotacja celowa dla Powiatu na przebudowę drogi powiatowej Nr 1668B Starzyna – Górny Gród – 108 265,50 zł;
- zakup materiałów do usuwania chwastów, tablica informacyjna, rury do naprawy przepustów na drogach gminnych – 1 978,51 zł;
- wycinka pod linią oświetlenia na ul. Polnej – 934,80 zł;
- renowacja tablicy miejscowości Długi Bród – 220,17 zł;
- usługa równania dróg gminnych – 2 435,40 zł;
- odmulenie rowu przydrożnego w m. Koryciski – 369,00 zł;
- dowóz pospółki na drogi gminne – 4 870,80 zł;
- wydatki inwestycyjne na przebudowę drogi w m. Jelonka – 370 691,54 zł;
- mapa do celów projektowych na przebudowę drogi gminnej Jagodniki – Orzeszkowo – 2 100 zł
- wykonanie nawierzchni potrójnie powierzchniowo utrwalonej w m. Górny Gród – 12 433,82 zł;
- zakup glebogryzarki – 7 600,00 zł.

### **Dział 630 "TURYSTYKA"**

Wydatki wykonano w **0,00%**. Plan **2 000 zł**, wykonanie **0,00 zł**.

### **Dział 700 "GOSPODARKA MIESZKANIOWA"**

Wydatki wykonano w **68,53%**. Plan **23 200 zł**, wykonanie **15 898,57 zł**.

W budynkach wynajmowanych do zamieszkania poniesiono wydatki 10 335,89 zł w tym na:

- energia elektryczna i woda – 4 053,78 zł,
- zakup węgla eko-groszku – 3 661,33 zł,
- pomiary ochronne instalacji elektrycznej – 610,08 zł,
- roczny przegląd budynków – 290,28 zł;
- okresowa kontrola przewodów kominowych – 405,90 zł,
- ubezpieczenie – 1 314,52 zł.

Pozostałą kwotę w tym dziale wydatkowano na reklamę prasową oraz opracowanie decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego i warunków zabudowy (5 562,68 zł).

### **Dział 710 "DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA"**

Wydatki wykonano w **13,73%**. Plan **8 000 zł**, wykonanie **1 098,30 zł**. Kwotę tę wydatkowano na wycenę, sporządzenie operatów szacunkowych, wypisy i wyrysy działek ze Starostwa Powiatowego

## **Dział 750 "ADMINISTRACJA PUBLICZNA"**

Wydatki wykonano w **94,58%**. Plan **1 215 090 zł**, wykonanie **1 149 228,98 zł**. W rozdziale "Urzędy wojewódzkie" wydatkowano kwotę **25 112,00 zł** na plan **25 519 zł**, tj. **98,41%**, w rozdziale "Rady Gmin" wydatkowano kwotę **62 426,46 zł** na plan **62 434 zł**, tj. **99,99%**, w rozdziale "Urzędy gmin" wydatkowano kwotę **1 024 750,49 zł** na plan **1 083 475 zł**, tj. **94,58%**, rozdziale „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” wydatkowano kwotę **8 420,20 zł** na plan **10 062 zł**, tj. **83,68%** i w rozdziale "Pozostała działalność" wydatkowano **28 519,83 zł** na plan **33 600 zł**, tj. **84,88%**. W ostatnim rozdziale w/w kwotę wydatkowano na prowizję sołtysom za inkaso zobowiązań pieniężnych I, II, III i IV raty podatku oraz diety kwartalne sołtysom.

## **Dział 751 "URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA"**

Wydatki wykonano w **100,00%**. Plan **377 zł**, wykonanie **377,00 zł**. Kwotę tę przeznaczono na aktualizację list wyborców.

## **Dział 754 "BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA"**

Wydatki wykonano w **86,84%**. Plan **97 648 zł**, wykonanie **84 793,16 zł**. W tym dziale wydatki dotyczyły Ochotniczych Straży Pożarnych (82 913,16 zł) a w szczególności na:

- akcje strażackie,
- umowy zlecenia ze strażakami OSP,
- składki ZUS,
- badania lekarskie strażaków OSP,
- na olej napędowy i badania techniczne samochodów strażackich,
- zakup sprzętu i umundurowania
- naprawy samochodów strażackich,
- ubezpieczenie samochodów strażackich,

Wydatki dotyczyły również przekazania środków dla Komendy Powiatowej Policji (1 880,00 zł na wydatki bieżące) jako wpłaty na państwowy fundusz celowy.

## **Dział 757 "OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO"**

Wydatki wykonano w **46,31%**. Plan **30 000 zł**. Wykonanie **13 892,39 zł**. W/w kwotę stanowią spłaty odsetek od zaciągniętej pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Białymstoku oraz zaciągniętego kredytu w BS Bielsk Podlaski na budowę oczyszczalni ścieków w Dubiczach Cerkiewnych, budowę II etapu kanalizacji sanitarnej wraz z przepompowniami i przykanalikami w Dubiczach Cerkiewnych, modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Dubicze Cerkiewne oraz rozbudowę sieci

wodociągowej w m. Górny Gród – Nikiforowszczyzna – Wygon i budowę przyzagrodowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Dubicze Cerkiewne, budowę kanalizacji sanitarnej w Jagodnikach i budowę oczyszczalni w Starym Korninie oraz na budowę drogi gminnej we wsi Werstok.

### **Dział 758 "RÓŻNE ROZLICZENIA"**

Wydatki wykonano w **14,94%**. Plan **21 000 zł**, wykonanie **3 138,31 zł**. Kwotę tę wydatkowano na prowizje i koszty bankowe na plan 5 000 zł, wydatkowano 3 138,31 zł. Plan rezerwy na nieprzewidziane wydatki budżetowe w 2017 roku wynosi 16 000 zł i nie został rozdysponowany.

### **Dział 801 "OŚWIATA I WYCHOWANIE"**

Wydatki wykonano w **96,29%**. Plan **1 851 251 zł**, wykonanie **1 782 647,57 zł**.

W rozdziale "Szkoły podstawowe" plan wydatków wynosi **1 097 828 zł** a wykonanie **1 087 361,99 zł**, tj. **99,05%** i wydatkowano m. in. na:

- dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli, wydatkowano **41 939,08** na plan **43 346 zł**, tj. **96,81%**,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli i obsługi, wydatkowano **698 825,49 zł** na plan **698 844 zł**, tj. **100,00%**,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne, wydatkowano **46 510,92 zł** na plan **46 511 zł**, tj. **100,00%**,
- składki na ubezpieczenia społeczne, wydatkowano **128 244,38 zł** na plan **128 246 zł**, tj. **100,00%**,
- składki na Fundusz Pracy, wydatkowano **16 909,55 zł** na plan **16 910 zł**, tj. **100,00%**,
- wydatki na zakup węgla, środki czystości, materiały biurowe, wydatkowano **48 278,79 zł** na plan **49 936 zł**, tj. **96,68%**, (węgiel eko-groszek 30 135,00 zł),
- wynagrodzenia bezosobowe, wydatkowano **6 586,00 zł** na plan **8 000 zł**, tj. **82,33%**,
- zakup energii elektrycznej i wody, wydatkowano **12 229,51 zł** na plan **14 000 zł**, **87,35%**,
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, wydatkowano **60 220,92 zł** na plan **60 221 zł**, tj. **100,00%**,
- za nauczanie religii Kościoła Adwentystów Dnia Siódmego w ramach porozumienia z Miastem Hajnówka wydatkowano **1 743,51 zł** na plan **2 500 zł**, tj. **69,74%**,

W rozdziale "Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych" wydatki wykonano w **90,75%**. Plan **175 906 zł**, wykonanie **159 627,07 zł** a w szczególności na:

- dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli, wydatkowano **6 121,72 zł** na plan **9 935,00 zł**, tj. **61,62%**,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli, wydatkowano **97 794,11 zł** na plan **100 416 zł**, tj. **97,39%**,

- dodatkowe wynagrodzenia roczne, wydatkowano **7 373,92 zł** na plan **7 374 zł**, tj. **100,00%**,
- składki na ubezpieczenie społeczne, wydatkowano **19 018,74 zł** na plan **21 000 zł**, tj. **90,57%**,
- składki na Fundusz Pracy, wydatkowano **3 206,89 zł** na plan **3 853 zł**, tj. **83,23%**,
- zwrot dotacji przekazanej za dzieci z terenu Gminy Dubicze Cerkiewne uczęszczające do przedszkoli w Mieście Hajnówka i Gminie Hajnówka, wydatkowano **20 089,07 zł** na plan **26 745 zł**, tj. **75,11%**,
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, wydatkowano **5 942,62 zł** na plan **5 943 zł**, tj. **99,99%**.

W rozdziale "Gimnazja" wydatki wykonano w **99,79%**. Plan **289 794 zł**. Wykonanie **289 188,73 zł**. Kwotę tę wydatkowano na dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli (12 210,12 zł), wynagrodzenia nauczycieli (218 149,70 zł), składki ZUS (40 595,63 zł), ZFŚS (12 173,41 zł), delegacje (288,75 zł).

W rozdziale "Dowożenie uczniów do szkół" wydatki wykonano w **83,43%**. Plan **155 102 zł**. Wykonanie **129 398,49 zł**. Kwota w tym rozdziale została wydatkowana na zakup biletów miesięcznych dla dzieci od Arriva Oddział Bielsk Podlaski na dowóz dzieci do szkoły oraz dowóz dziecka niepełnosprawnego do Specjalnego Ośrodka Wychowawczego w Hajnówce (124 328,49 zł), ubezpieczenie (5 070,00 zł).

W rozdziale "Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli" wydatki wykonano w **65,72%**. Plan **7 950 zł**. Wykonanie **5 224,72 zł**. Kwotę tę wydatkowano na szkolenia nauczycieli i dojazdy na te szkolenia.

W rozdziale „Stołówki szkolne” zaplanowano **119 403 zł**. Wydatkowano **108 384,97 zł**, tj. **90,77%**. Kwotę tę wydano na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników stołówki, odpisy na ZFŚS.

W rozdziale "Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych" wydatki wykonano w **0,00%**. Plan **1 000 zł**. Wykonanie **0,00 zł**. Kwoty tej nie wydatkowano, gdyż w szkole nie ma uczniów wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki.

W rozdziale "Pozostała działalność" wydatki wykonano w **81,11%**. Plan **4 268 zł**. Wykonanie **3 461,60 zł**. Kwotę tę wydatkowano na prowizje z tytułu wpłat i wypłat bankowych i obsługę rachunków bankowych oraz program „Umiem pływać”.

## **Dział 851 "OCHRONA ZDROWIA"**

Wydatki wykonano w **74,85%**. Plan **70 968 zł**. Wykonanie **53 122,07 zł**.

W rozdziale "Szpitale kliniczne" wydatki wykonano w **100,00%**. Plan **2 000 zł**. Wykonanie **2 000,00 zł**. Kwotę tę wydatkowano jako dotację celową dla Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Białymstoku na zakup aparatu EKG.

W rozdziale "Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze" wydatki wykonano w **100,00%**. Plan **3 000 zł**. Wykonanie **3 000,00 zł**. Kwotę tę wydatkowano jako dotację celową dla Szpitala w Hajnówce na zakup materacy przeciwoleżynowych do ZPO w Hajnówce.

W rozdziale "Lecznictwo ambulatoryjne" wydatki wykonano w **89,53%**. Plan **31 500 zł**. Wykonanie **28 200,91 zł**. Wydatki w kwocie 17 712,00 zł dotyczyły zakupu węgla eko-groszek do Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dubiczach Cerkiewnych. Na energię elektryczną i wodę wydano 2 843,46 zł.

W rozdziale "Przeciwdziałanie narkomanii" wydatki wykonano w **0,00%**. Plan **1 000,00 zł**. Wykonanie **0,00 zł**.

W rozdziale "Przeciwdziałanie alkoholizmowi" wydatkowano **19 921,16 zł** na plan **33 468 zł**, tj. **59,52%**. Kwotę wydatkowano zaliczkę na poczet badań odwykowych oraz inne działania przeciwdziałające alkoholizmowi wśród młodzieży i osób dorosłych.

## **Dział 852 "OPIEKA SPOŁECZNA"**

Wydatki wykonano w **82,63%**. Plan **489 174 zł**. Wykonanie **404 210,76 zł**.

W rozdziale „Domy pomocy społecznej” na plan **29 000 zł** wydatkowano **28 454,14 zł**, tj. **98,12%**. Kwotę wydatkowano na umieszczenie osoby w Domu Pomocy Społecznej w Białowieży.

W rozdziale "Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” na plan **500 zł** wydatkowano **0,00 zł**, tj. **0,00%**.

W rozdziale "Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej" wydatki wykonano w **79,86%**. Plan **12 475 zł**, wykonanie **9 962,76 zł**. Kwotą tą opłacono ubezpieczenie zdrowotne za osoby korzystające z opieki GOPS.

W rozdziale "Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne" wydatki wykonano w **54,32%**, na plan **117 600 zł**, wydatkowano **63 877,84 zł**.

Kwotę 63 877,84 zł wydatkowano na zasiłki okresowe, celowe, celowe specjalne.

W rozdziale "Zasiłki stałe" wydatki wykonano w **75,60%**. Plan **76 000 zł**. Wykonanie **57 457,71 zł**.

W rozdziale "Ośrodki pomocy społecznej" wydatki wykonano w **96,75%**. Plan **177 177 zł**, wykonanie **171 416,21 zł**. Kwota ta została wydatkowana na utrzymanie pracowników zatrudnionych w Ośrodku Pomocy Społecznej i na ich bieżące wydatki biurowe.

W rozdziale "Pomoc w zakresie dożywiania" wydatki wykonano w **96,26%**, na plan **51 422 zł**, wydatkowano **49 496,60 zł**. Kwotę tę przeznaczono na obiady dla osób potrzebujących w

ramach rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (dotacja 38 000,00 zł i środki własne 11 496,60 zł)

W rozdziale "Usuwanie skutków klęsk żywiołowych" wydatki wykonano w **100,00%**, na plan **15 000 zł**, wydatkowano **15 000 zł**.

W rozdziale "Pozostała działalność" zaplanowano **10 000 zł**. Wydatkowano **8 545,50 zł**, tj. **85,46%**. Kwotę tę przeznaczono prace społecznie.

## **Dział 854 "EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA"**

Wydatki wykonano w **13,90%**. Plan **138 843 zł**, wykonanie **19 303,50 zł**.

W rozdziale „Pomoc materialna dla uczniów" plan wydatków **17 216 zł**. Wykonanie **17 216 zł**, tj. **100,00%**. Kwotę tę wydatkowano na stypendia dla uczniów o charakterze socjalnym oraz wyprawkę szkolną.

W rozdziale „Szkolne schroniska młodzieżowe” plan wydatków **121 627 zł**. Wykonanie **2 087,50 zł**, tj. **1,72%**. Kwotę tę wydatkowano na projekt budowlany zmiany sposobu użytkowania budynku komunalnego na schronisko oraz uzgodnienia do projektu.

## **Dział 855 "RODZINA"**

W rozdziale "Świadczenia wychowawcze" na plan **677 782 zł** wydatkowano **674 367,83 zł**, tj. **98,91%**. Kwotę tę wydatkowano na tzw. świadczenie 500+ oraz koszty obsługi tego programu.

W rozdziale "Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego" na plan **467 000 zł** wydatkowano **457 897,71 zł**, tj. **98,05%**. Kwotę tę wydatkowano m.in. na:

| <i>Forma pomocy</i>   | <i>Liczba osób</i> | <i>Kwota roczna świadczeń w zł.</i> |
|---|--------------------|-------------------------------------|
| <b>Zasiłek rodzinny wraz z dodatkami</b>                          | 194                | 182 261,38                          |
| <b>1. Zasiłek rodzinny</b>  | 77                 | 122 792,89                          |
| <b>2. Dodatki do zasiłku rodzinnego z tytułu w tym:</b>           | 51                 | 59 468,49                           |
| urodzenia dziecka   | 3                  | 3 000,00                            |
| opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego | 0                  | 0,00                                |
| samotnego wychowywania dziecka                                    | 5                  | 9 547,24                            |
| kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego             | 8                  | 10 650,00                           |

|   |    |           |
|---|----|-----------|
| w tym do 5-go roku życia  | 0  | 90,00     |
| powyżej 5-go roku życia   | 8  | 10 560,00 |
| rozpoczęcia roku szkolnego  | 66 | 6 652,34  |
| - podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zam.        | 19 | 10 998,91 |
| - z dojazdem do szkoły  | 13 | 10 286,08 |
| - zamieszkiwanie w miejscowości siedziby szkoły                   | 6  | 712,53    |
| Wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej                     | 17 | 18 620,00 |
| 3. Zasiłek pielęgnacyjny  | 43 | 81 396,00 |
| 4. Specjalny zasiłek opiekuńczy                                   | 4  | 23 400,00 |
| Składka społeczna od szo  | 2  | 3 435,00  |
| Składka zdrowotna od szo  | 2  | 1 636,00  |
| Składka społeczna o ubezpieczeniu społecznym rolników od szo      | 1  | 1 065,00  |
| 5. Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka                | 9  | 9 000,00  |
| 6. Zasiłek dla opiekuna   | 5  | 36 521,00 |
| 7. Składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe od wypłacanego zdo | 3  | 5 152,00  |
| 8. Składka zdrowotna od wypłacanego zdo                           | 5  | 3 287,00  |
| 9. Świadczenie pielęgnacyjne                                      | 2  | 22 744,00 |
| 10. Świadczenia rodzicielskie                                     | 4  | 26 703,00 |

W rozdziale "Karta Dużej Rodziny" na plan **41 zł** wydatkowano **26,80 zł**, tj. **65,37%**. Kwotę tę wydatkowano na wydanie kart KDR.

W rozdziale "Wspieranie rodziny" na plan **2 396 zł** wydatkowano **142,88 zł**, tj. **5,96%**. Kwotę tę wydatkowano na realizację programu wspierania rodziny.

W rozdziale "Rodziny zastępcze" na plan **500 zł** wydatkowano **402,60 zł**, tj. **80,52%**. Kwotę tę wydatkowano na zwrot kosztów za umieszczenie dziecka w rodzinie zastępczej.

## **Dział 900 "GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA"**

Wydatki wykonano w **39,78%**. Plan **1 036 390 zł**, wykonanie **412 271,20 zł**.

W rozdziale "Gospodarka ściekowa i ochrona wód" wydatkowano kwotę **72 985,25 zł** na plan **606 287 zł**, tj. **12,04%** na utrzymanie oczyszczalni ścieków w Dubiczach Cerkiewnych, Starym Korninie i przepompowni, badania ścieków oraz na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowych przydomowych oczyszczalni ścieków dla mieszkańców (1 701,40 zł).

W rozdziale "Gospodarka odpadami" wydatkowano kwotę **117 448,81 zł** na plan **150 196 zł**, tj. **78,20%**. Kwotę tę wydatkowano m. in. na zadanie jakie przejęła gmina od lipca 2013 roku polegającą na gospodarowaniu odpadami, badania meteorologiczne na składowisku odpadów, inwentaryzację azbestu znajdującego się na terenie gminy.

W rozdziale "Oczyszczanie miast i wsi" na plan **7 639 zł** wydatkowano **0,00 zł**.

W rozdziale "Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu" wydatkowano kwotę **16 850,05 zł** na plan **16 851 zł**, tj. **99,99%** a w szczególności opłatę za korzystanie ze środowiska.

W rozdziale "Oświetlenie ulic, placów, dróg" wydatkowano kwotę **45 268,48 zł** na plan **65 885 zł**, tj. **68,71%**. Kwotę tę wydatkowano na oświetlenie ulic (36 761,11 zł), konserwację oświetlenia ulicznego, naprawę oświetlenia, wymiana lamp (8 507,37 zł).

W rozdziale "Pozostała działalność" plan wydatków **189 532 zł**, wykonanie **159 718,61 zł**, tj. **84,27%**. Na wynagrodzenia pracownika gospodarki komunalnej, pracowników interwencyjnych, publicznych i pochodne wydatkowano kwotę **100 153,56 zł**.

Pozostałe wydatki bieżące w tym rozdziale wynoszą: **59 565,05 zł**

w tym na:

- olej napędowy, benzyna, części zamienne do samochodów gminnych piły spalinowej, wykaszarek
- woda i energia
- ubezpieczenie samochodów, budynków
- dzierżawę kontenerów, przeglądy techniczne samochodów
- badania okresowe pracowników interwencyjnych i publicznych
- odłów i utrzymanie psów w schronisku
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

## **Dział 921 "KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO"**

Wydatki wykonano w **98,80%**. Plan **296 500 zł**. Wykonanie **292 929,35 zł**. Kwotę tę stanowi m. in.:

- dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji **200 000,00 zł** i świetlic wiejskich
- dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Dubiczach Cerkiewnych **88 000 zł**
- dotacja dla Stowarzyszenia „Miłośnicy Muzyki Cerkiewnej” **1 500 zł**
- wykonanie łazienki w świetlicy wiejskiej w Wojnówce **11 429,35 zł**

## **Dział 926 "KULTURA FIZYCZNA I SPORT"**

Wydatki wykonano w **100,00%**. Plan **2 000 zł**. Wykonanie **2 000 zł**. Kwotę tę wydatkowano na umowę o dzieło za wykonanie okresowej kontroli obiektu hydrotechnicznego tj. zbiornika w Dubiczach Cerkiewnych.

Przedstawiając informację o przebiegu wykonania budżetu gminy za 2017 rok należy stwierdzić, że dochody własne zostały wykonane w **111,88%**. Wykonanie poszczególnych dochodów własnych jest zróżnicowane.



Udziały gminy w podatku stanowiącym dochód budżetu państwa wykonano w **102,27%**. Wykonanie planu dochodów tych przebiegało w 2017 roku dość miarowo. Dochody zostały wykonane prawidłowo.

Dotacje celowe na finansowanie zadań zleconych oraz na dofinansowanie zadań własnych zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem. Szczegółowa informacja została złożona do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku.

Wydatki budżetowe zostały wykonane w **69,03%**. Wykonanie wydatków w poszczególnych rozdziałach jest zróżnicowane. Od 0,00% (Oczyszczanie miast i wsi), do 100,00% (Komendy Powiatowe Policji).

Mając na względzie wykonanie budżetu po stronie dochodów w **87,92%** a wydatków w **69,03%** wnoszę o przyjęcie informacji o przebiegu wykonania za 2017 rok.

## **II. OMÓWIENIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETOWYCH ZA 2017 ROK**

W 2017 roku gmina spłaciła zobowiązania wynikające z zaciągniętych pożyczek i kredytów w latach ubiegłych w kwocie 141 354,40 zł. Spłata dotyczyła pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku i Banku Spółdzielczym w Bielsku Podlaskim:

- Budowa II etapu kanalizacji sanitarnej wraz z przepompowniami i przykanalikami w Dubiczach Cerkiewnych w kwocie 34 000 zł, (umowa 008/04)
- Budowa drogi gminnej we wsi Werstok w kwocie 15 354,40 zł, (umowa 11/2012)
- Rozbudowa sieci wodociągowej w m. Górny Gród – Nikiforowszczyzna – Wygon, budowa przyzagrodowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Dubicze Cerkiewne oraz budowa zbiorczej kanalizacji ścieków w m. Jagodniki w kwocie 67 000,00 zł, (umowa 020/11; 019/11; 044/12)
- Zakup samochodu pożarniczego w kwocie 5 000,00 zł (umowa 018/14)

- Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Koryciski i Stary Kornin oraz budowa sieci wodociągowej tranzytowej Tofiłowce – Koryciski w kwocie 5 000,00 zł (012/14),
- Spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 15 000,00 zł (182640/187/K/Ob./2014)

Zadłużenie na koniec 31.12.2017 r. wyniosło 994 855,84 zł: w tym 994 855,84 zł (długoterminowe).

### III. Wykaz osób prawnych i fizycznych oraz jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej, którym w zakresie podatków lub opłat udzielono ulg, odroczeń, umorzeń lub rozłożono spłatę na raty za 2017 r.

#### a) osoby fizyczne

| Lp. | Wyszczególnienie   | Imię i nazwisko, nazwa podatnika | Kwota umorzenia | Przyczyna umorzenia |
|-----|--------------------|----------------------------------|-----------------|---------------------|
| 1.  | Umorzenia          | ----                             | -----           |                     |
| 2.  | Odroczenia         | -----                            | -----           |                     |
| 3.  | Rozłożenia na raty | -----                            | -----           |                     |
| 4.  | Odroczenia odsetek | -----                            | -----           |                     |
| 5.  | Umorzenia odsetek  | -----                            | -----           |                     |

#### b) osoby prawne i jednostki organizacyjne nie posiadające osobowości prawnej

| Lp. | Wyszczególnienie | Imię i nazwisko, nazwa podatnika |
|-----|------------------|----------------------------------|
|-----|------------------|----------------------------------|

|   |   |      |
|---|---|------|
| - | - | ---- |
|---|---|------|

W 2017 roku pozostałym osobom fizycznym dokonano umorzeń podatków w kwotach nie przewyższających 500 zł i zgodnie z wyjaśnieniami Ministerstwa Finansów – wymóg podania do publicznej wiadomości tych osób nie dotyczy. Powyższe związane jest z wejściem w życie z dniem 27 sierpnia 2009 r. ustawy o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 – art. 37 ust. 1 pkt.2).

#### **IV. OMÓWIENIE DOCHODÓW OŚWIATOWYCH I WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH w 2017 roku**

Przy Zespole Szkół w Dubiczach Cerkiewnych został utworzony rachunek dochodów własnych Uchwałą Rady Gminy Dubicze Cerkiewne Nr XIX/92/05 z dnia 30 czerwca 2005 roku. W dniu 28 lipca 2006 roku Uchwałą Rady Gminy Dubicze Cerkiewne Nr XXX/168/06 zostały rozszerzone wpływy dochodów na rachunek dochodów własnych ze Szkolnego Schroniska Młodzieżowego utworzonego Uchwałą Rady Gminy z dnia XXIX/164/06 z dnia 30 czerwca 2006 roku. Uchwałą Nr XXXXVII/169/10 z 28 września 2010 roku Rada Gminy Dubicze Cerkiewne po zmianie przepisów określiła gminne jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty, które gromadzą dochody określone w uchwale na wydzielonym rachunku, źródeł tych dochodów i ich przeznaczenia oraz sposobu i trybu sporządzania planu finansowego dochodów gromadzonym na wydzielonym rachunku i wydatki nimi finansowanych, dokonywania zmian w tym planie oraz ich zatwierdzania. Ponownie Rada Gminy

Dubicze Cerkiewne zmieniała tę uchwałę Uchwałą Nr 13.78.2012 z 27 lutego 2012 roku i Uchwałą Nr 15.90.2012 z 27 kwietnia 2012 roku. Uchwałą Nr 22.137.2013 z 29 marca 2013 roku Rada Gminy Dubicze Cerkiewne uchwaliła ostateczną uchwałę w sprawie dochodów na wydzielonym rachunku przez Zespół Szkolno-Oświatowy w Dubiczach Cerkiewnych. Z dniem 1 września 2017 roku Zespół Szkolno-Oświatowy w Dubiczach Cerkiewnych przekształcił się z mocy prawa w Szkołę Podstawową w Dubiczach Cerkiewnych.

W 2017 roku na rachunek dochodów oświatowych stołówki szkolnej wpłynęło 73 828,56 zł. Dochody te uzyskano z przygotowania posiłków w stołówce szkolnej oraz za noclegi w schronisku młodzieżowym. Na koniec 2017 roku pozostało na rachunku 0,00 zł.

Wydatkowano z tego rachunku 73 828,56 zł. Wydatki te to m. in.: zakup środków czystości, butle z gazem (2 540,04 zł); zakup artykułów do sporządzenia posiłków (60 260,72 zł).

Stan środków na rachunku koniec 2017 roku wynosi 0,00 zł

## V. ZESTAWIENIE REALIZACJI INWESTYCJI W 2017 ROKU

| Klasyfikacja  | Wydatki          |                   |
|---|------------------|-------------------|
|   | plan             | wykonanie         |
| <b>Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo</b>  | <b>1 677 122</b> | <b>3 216,75</b>   |
| <b>Rozdz. 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</b>  | <b>1 677 122</b> | <b>3 216,75</b>   |
| § 6050, 6057 i 6059– wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych /Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w Dubiczach Cerkiewnych oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Dubicze Cerkiewne/ - STACJA UZDATNIANIA WODY | 1 677 122        | 3 216,75          |
| <b>Dz. 600 – Transport i łączność</b>   | <b>229 000</b>   | <b>599 613,86</b> |
| <b>Rozdz. 60014 – Drogi publiczne powiatowe</b>   | <b>229 000</b>   | <b>206 788,50</b> |
| § 6300 – dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego /Przebudowa drogi powiatowej Nr 1666B w m. Witowo – Długi Bród/  | 98 523           | 98 523,00         |
| § 6300 – dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego /przebudowa drogi powiatowej Nr 1668 Starzyna – Górny Gród/  | 130 477          | 108 265,50        |

|  |                  |                   |
|--|------------------|-------------------|
| <b>Rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne</b>   | <b>421 780</b>   | <b>392 825,36</b> |
| § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych /opracowanie mapy do celów projektowych oraz dokumentacji na drogę Jagodniki – Orzeszkowo Nr 108532B/  | 2 100            | 2 100,00          |
| § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych /Przebudowa drogi gminnej Nr 108677B w m. Jelonka/   | 371 000          | 370 691,54        |
| § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych /wykonanie kolektora do odwodnienia działek budowlanych we wsi Koryciski/  | 39 680           | 12 433,82         |
| § 6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych /zakup glebogryzarki do rozdrabniania poboczy dróg gminnych/   | 9 000            | 7 600,00          |
| <b>Dz. 750 – Administracja publiczna</b>   | <b>35 903</b>    | <b>35 824,84</b>  |
| <b>Rozdz. 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>   | <b>35 903</b>    | <b>35 824,84</b>  |
| § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych /wykonanie elewacji na budynku Urzędu Gminy w Dubiczach Cerkiewnych/   | 30 500           | 30 422,34         |
| § 6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych /zakup licencji programu Rejestr VAT/  | 5 403            | 5 402,50          |
| <b>Dz. 851 – Ochrona zdrowia</b>   | <b>2 000</b>     | <b>2 000,00</b>   |
| <b>Rozdz. 85112 – Szpitale kliniczne</b>   | <b>2 000</b>     | <b>2 000,00</b>   |
| § 6220 – dotacje celowe otrzymane z budżetu na finansowanie i dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych /dotacja dla Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Białymstoku na zakup EKG/ | 2 000            | 2 000,00          |
| <b>Dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza</b>   | <b>121 627</b>   | <b>2 087,50</b>   |
| <b>Dz. 85417 – Szkolne schroniska młodzieżowe</b>  | <b>121 627</b>   | <b>2 087,50</b>   |
| § 6050, 6057 i 6059– wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych /Przebudowa budynku komunalnego na potrzeby turystycznego schroniska młodzieżowego w miejscowości Witowo/  | 121 627          | 2 087,50          |
| <b>Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>   | <b>514 016</b>   | <b>1 701,40</b>   |
| <b>Rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>  | <b>514 016</b>   | <b>1 701,40</b>   |
| § 6050, 6057 i 6059– wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych /Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w Dubiczach Cerkiewnych oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Dubicze Cerkiewne/ - PRZYDOMOWE OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW      | 514 016          | 1 701,40          |
| <b>Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>  | <b>15 000</b>    | <b>11 429,35</b>  |
| <b>Rozdz. 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>  | <b>15 000</b>    | <b>11 429,35</b>  |
| § 6050 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych /modernizacja budynku świetlicy wiejskiej we wsi Wojnówka poprzez adaptację pomieszczenia na łazienkę/   | 15 000           | 11 429,35         |
| <b>Ogółem</b>  | <b>3 016 448</b> | <b>655 873,70</b> |