

SPIS TREŚCI

I.	Informacja o przebiegu wykonania budżetu za 2018 r.....	2
	1. Dochody budżetu gminy za 2018 rok	3
	2. Wydatki budżetu gminy za 2018 rok	8
II.	Omówienie przychodów i rozchodów budżetowych za	18
	2018 rok	
III.	Wykaz osób prawnych i fizycznych oraz jednostek	19
	organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej, którym w zakresie	
	podatków i opłat udzielono ulg, odroczeń, umorzeń lub rozłożono spłatę na raty za	
	2018 rok.	
IV.	Omówienie dochodów oświatowych i wydatków nimi finansowanych w 2018.....	20
	roku	
V.	Zestawienie realizacji inwestycji w 2018 roku	21

I. Informacja o przebiegu wykonania budżetu za 2018 r.

Uchwalony przez Radę Gminy w dniu 28 grudnia 2017 roku budżet na 2018 r. po stronie dochodów wynosił **8 813 272 zł**, a po stronie wydatków **9 881 952 zł**. Źródłem finansowania deficytu w kwocie 1 068 680 zł są planowane do zaciągnięcia pożyczki w kwocie 68 680 zł oraz wolne środki w kwocie 1 000 000 zł.

W 2018 roku budżet gminy po stronie dochodów i wydatków był zmieniany wielokrotnie:

- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 202.2018 z dn. 31.01.2018 r.,
- Uchwałą Rady Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 24.165.2018 z dn. 23.02.2018 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 205.2018 z dn. 28.02.2018 r.,
- Uchwałą Rady Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 25.177.2018 z dn. 27.03.2018 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 213.2018 z dn. 24.04.2018 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 214.2018 z dn. 30.04.2018 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 219.2018 z dn. 22.05.2018 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 220.2018 z dn. 30.05.2018 r.,
- Uchwałą Rady Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 26.183.2018 z dn. 15.06.2018 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 223.2018 z dn. 29.06.2018 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 226.2018 z dn. 10.07.2018 r.,
- Uchwałą Rady Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 27.192.2018 z dn. 03.08.2018 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 232.2018 z dn. 22.08.2018 r.,
- Uchwałą Rady Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 28.198.2018 z dn. 26.09.2018 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 233.2018 z dn. 28.09.2018 r.,
- Uchwałą Rady Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 29.206.2018 z dn. 19.10.2018 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 237.2018 z dn. 24.10.2018 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 240.2018 z dn. 31.10.2018 r.,
- Uchwałą Rady Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 1.8.2018 z dn. 19.11.2018 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 2.2018 z dn. 29.11.2018 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 4.2018 z dn. 12.12.2018 r.,
- Uchwałą Rady Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 2.10.2018 z dn. 21.12.2018 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 8.2018 z dn. 24.12.2018 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne Nr 9.2018 z dn. 31.12.2018 r.,

Po wprowadzonych zmianach budżet po stronie dochodów wyniósł **8 687 515 zł** a po stronie wydatków **10 330 147 zł**. Plan przychodów i rozchodów na 2018 r.:

- pożyczki na wyprzedzające finansowanie 185 473 zł,
- pożyczki 200 680 zł,

- wolne środki 802 793 zł,
- nadwyżka z lat ubiegłych 585 686 zł,

oraz rozchody związane ze spłatą zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 132 000 zł (na spłatę pożyczek długoterminowych – 132 000 zł oraz spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie – 0,00 zł).

1. DOCHODY BUDŻETU GMINY w 2018 roku

DOCHODY BUDŻETU GMINY w 2018 r. wykonano w **87,32%**, tj. na plan **8 687 515 zł** wykonano **7 585 816,81 zł**, w tym:

- dochody bieżące na plan **6 192 445 zł** wykonano **6 221 413,51 zł**, tj. **100,47%**,
- dochody majątkowe na plan **2 495 070 zł** wykonano **1 364 403,30 zł**, tj. **54,68%**,

Realizacja planowanych i uzyskanych dochodów gminy w 2018 roku w rozbiciu na działy, rozdziały i paragrafy przedstawia załącznik Nr 1.

1. Dochody własne gminy na plan 2 268 487 zł wykonanie 2 343 515,58 zł, tj. 103,31%.

W poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

Dział 010 „ROLNICTWO I ŁOWIECTWO”

Na plan **60 211 zł** wykonano **36 721,06 zł**, tj. **60,99%**. Są to wpływy z usług – 203,25 zł (tranzyt wody), za złom – 2 544,00 zł, z tytułu sprzedaży gruntów gminnych – 10 831,00 zł, czynsz dzierżawny za obwody łowieckie – 2 977,06 zł, zwrot wydatków z tytułu opłaty stałej i zmiennej za usługi wodne z Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Hajnówce – 9857,00 zł, darowizny – 1 500,00 zł, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 8 100,00 zł i odsetki – 708,75 zł. Na plan 30 730 zł wykonano 10 831,00 zł, tj. 35,25% z tytułu sprzedaży gruntów gminnych, gdyż nie było dużego zainteresowania zakupem w 2018 roku.

Dział 700 „GOSPODARKA MIESZKANIOWA”

Dochody wykonano w **100,24%**. Plan **216 634 zł**. Wykonanie **217 158,24 zł**. Są to dochody z tytułu:

- dochody z najmu lokali **27 418,44 zł**
- dochody z dzierżawy gruntów **63 018,06 zł**
- sprzedaż mieszkań **119 270,00 zł**

- sprzedaż tabliczek z numeracjami domów **286,00 zł**
- za użytkowanie wieczyste nieruchomości **6 156,03 zł**
- odsetek **1 009,71 zł**.

Dział 750 „ADMINISTRACJA PUBLICZNA”

Dochody wykonano w **101,43%**. Plan **10 939 zł**. Wykonano **11 095,44 zł**. Dochody te to różne opłaty, darowizny, odsetki.

Dział 754 “BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA”

Dochody wykonano w **100,24%**. Plan **2 766 zł** i wykonanie **2 772,64 zł**. Są to dochody z tytułu sprzedaży samochodu strażackiego Żuk – 2 536,58 zł, odsetek – 7,06 zł oraz zwrot kosztów opłaty polisy z 2017 roku – 229,00 zł.

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

Na plan **1 755 448 zł** wpłynęło **1 839 876,56 zł**, tj. **104,81%**. Z tego:

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

- podatek od nieruchomości: na plan 380 000 zł, wykonano 396 606,00 zł; 104,37%,
- podatek rolny: na plan 25 522 zł, wykonanie 24 881,00 zł, 97,49%,
- podatek leśny: na plan 176 000 zł, wykonanie 189 313 zł; 107,56%,
- 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 155,00 zł, 155,00%

2. wpływy z podatków od osób fizycznych:

- podatek od nieruchomości: na plan 207 000 zł, wykonano 211 904,42 zł; 102,37%,
- podatek rolny: na plan 158 300 zł, wykonanie 169 607,26 zł; 107,14%,
- podatek leśny: na plan 52 850 zł, wykonanie 52 764,49 zł; 99,84%,
- podatek od spadków i darowizn: na plan 5 000 zł, 4 586 zł; 91,72%,
- wpływy z opłaty targowej: na plan 5 000 zł, wykonanie 4 500,00 zł; 90,00%,
- podatek od czynności cywilnoprawnych: na plan 29 000 zł, wykonanie 27 617,03 zł; 95,23%,
- odsetki od nieterminowych wpłat: na plan 500 zł, wykonanie 517,35 zł; 103,47%,

- podatek opłacany w formie karty podatkowej: na plan 356 zł, wykonanie 0,00 zł; 0,00%.

Oprócz powyższych podatków w tym dziale mieszczą się również dochody z opłaty skarbowej w wysokości 6 507,00 zł, za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu 17 214,74 zł, za zajęcie pasa dróg gminnych – 11 657,61 zł, wpływy z różnych opłat – 1 000,00 zł oraz udziały w podatkach: od osób prawnych na plan 530 zł, wykonanie 665,66 zł; oraz od osób fizycznych na plan 675 821 zł, wykonanie 718 770,00 zł; 106,36%.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku zaległość w podatkach od osób fizycznych stanowi kwotę 9 070,03 zł i od osób prawnych kwotę 383,00 zł. W stosunku do podatników opieszale realizujących obowiązek podatkowy zostały wszczęte kroki egzekucyjne, co spowoduje przyspieszenie realizacji niektórych źródeł dochodów. Wystawiono dla osób fizycznych 76 upomnień po terminie I, II, III i IV raty na kwotę 27 656,71 zł i 22 tytuły wykonawcze na kwotę 13 694,58 zł oraz dla osób prawnych 3 upomnienia na kwotę 990 zł i 2 tytuły wykonawcze na kwotę 835,00 zł.

Dział 758 "RÓŻNE ROZLICZENIA"

Dochody własne w tym dziale wykonano w **103,03%**. Plan **23 000 zł**, wykonanie **23 696,12 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 **149,70%**. Plan **11 455 zł**. Wykonanie **17 148,27 zł**. Są to dochody z kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym – 148,28 zł, dochód z tytułu terminowego odprowadzenia podatku PIT – 290,00 zł, z tytułu sprzedaży autobusu – 9 937,54 zł, zwrot składki OC z 2017 roku – 1 855,39 zł, wpływów środków z wydzielonego rachunku dochodów oświatowych szkoły – 4 917,06 zł.

Dział 851 "OCHRONA ZDROWIA"

Dochody wykonano w **99,98%**. Plan **1 384 zł**, wykonanie **1 383,66 zł**. Są to dochody z tytułu zwrotu zaliczki z 2017 roku na leczenie odwykowe – 383,66 zł oraz darowizna na wieczerzę wigilijną dla osób samotnych z terenu Gminy Dubicze Cerkiewne – 1 000,00 zł.

Dział 852 "POMOC SPOŁECZNA"

Dochody wykonano w **194,95%**. Plan **4 097 zł**. Wykonanie **7 987,14 zł**. Są to dochody z tytułu wpłat rodziny za pobyt osoby w Domu Pomocy Społecznej – 2 316,77 zł; zwrot zasiłku stałego z lat ubiegłych – 1 779,27 zł; kapitalizacja odsetek w GOPS – 40,10 zł; dochody z tytułu terminowego opłacania podatku dochodowego od osób fizycznych – 21,00 zł i darowizna na wieczerzę wigilijną dla osób samotnych z terenu Gminy Dubicze Cerkiewne – 3 830,00 zł.

Dział 855 'RODZINA'

Dochody wykonano w **99,88%**. Plan **5 772 zł**. Wykonanie **5 765,31 zł**. Są to dochody z tytułu rozliczenia funduszu alimentacyjnego oraz zaliczki alimentacyjnej należne gminie – 3 012,61 zł; zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami – 708,97 zł oraz zwrot nienależnie pobranego świadczenia 500+ - 2 043,73 zł.

Dział 900 "GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA"

Dochody wykonano w **101,77%**. Plan **176 781 zł** na wykonanie **179 911,14 zł**. Są to dochody m. in. za odbiór ścieków płynnych od mieszkańców gminy (73 486,71 zł), odsetki od nieterminowych wpłat (7,75 zł), darowizny (2 800,00 zł), odszkodowanie z pzu (1 291,50 zł), z tytułu sprzedaży złomu (3 394,02 zł), opłaty mieszkańców za gospodarowanie odpadami komunalnymi (95 380,32 zł), opłata produktowa (128,66 zł), za korzystanie ze środowiska (3 624,13 zł).

2. Subwencje na plan 1 990 840 zł wykonano 1 990 840,00 zł, tj. 100,00%
z tego:

- część oświatowa subwencji ogólnej na plan 1 341 859 zł, wykonanie 1 341 859,00 zł; 100,00%,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej na plan 648 981 zł, wykonanie 648 981,00 zł, 100,00 %.

3. Dotacje celowe na plan 4 428 188 zł, wykonanie 3 251 461,23 zł, tj. 73,43%.

W poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

Dział 010 „ROLNICTWO I ŁOWIECTWO”

Na plan **1 304 218 zł** wykonano **1 304 216,51 zł**. Wykonanie **100,00%**. Jest to zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego – 238 406,51 zł. Wykonano również dochody w wysokości 1 065 810 zł z tytułu dofinansowania z UE w ramach PROW na projekt pn. Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w Dubiczach Cerkiewnych oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Dubicze Cerkiewne - STACJA UZDATNIANIA WODY. Był to I etap inwestycji.

Dział 700 „GOSPODARKA MIESZKANIOWA”

Dochody wykonano w **99,99%**. Plan **5 251 zł**. Wykonanie **5 250,26 zł**. Dochody te to dotacja celowa w ramach refundacji kosztów za zlikwidowanie pomników w ramach ustawy dekomunizacyjnej.

Dział 750 „ADMINISTRACJA PUBLICZNA”

Dochody wykonano w **99,72%**. Plan **22 503 zł**. Wykonano **22 440,96 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 – 19 170,00 zł, refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy w Hajnówce – 3 270,96 zł.

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

Dochody wykonano w **87,26%**. Plan **46 455 zł**. Wykonanie **40 535,22 zł**. Dochody w tym dziale to dotacja na aktualizację rejestru wyborców – 365,00 zł oraz dotacja na przeprowadzenie wyborów samorządowych w 2018 roku – 40 170,22 zł.

Dział 754 „BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA”

Dochody wykonano w **100,00%**. Plan **46 918 zł** i wykonanie **46 917,59 zł**. Dochody w tym dziale uzyskano z tytułu dotacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego – 5 000,00 zł oraz środki z Funduszu Sprawiedliwości – 41 917,59 zł.

Dział 801 "OŚWIATA I WYCHOWANIE"

Dochody wykonano w **100,65%**. Plan **299 355 zł**. Wykonanie **301 303,13 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 – 11 021,61 zł, dotacja na przedszkole – 13 700,00 zł, refundacja kosztów prac interwencyjnych, publicznych zatrudnionych w przedszkolu i szkole podstawowej – 21 856,67 zł, środki z UE na realizację projektu „Szkoła naszych marzeń” – 246 981,48 zł, oraz dotacja na zakup podręczników do szkoły podstawowej i klas gimnazjum – 7 743,37 zł.

Dział 852 "OPIEKA SPOŁECZNA"

Dochody wykonano w **90,08%**. Plan **254 214 zł**, wykonanie **228 997,97 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 **8 501,53 zł**,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe **56 082,99 zł**,
- zasiłki stałe **64 747,33 zł**,
- ośrodki pomocy społecznej **50 500,00 zł**
- dożywianie **30 651 zł**
- refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy w Hajnówce na zatrudnienie pracownika interwencyjnego **13 509,32 zł**
- na dofinansowanie prac społecznie użytecznych **5 005,80 zł**.

Dział 854 "EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA"

Dochody wykonano w **100,00%**. Plan **13 928 zł**. Wykonanie **13 928 zł**. Są to dotacje uzyskane z przeznaczeniem na pokrycie kosztów udzielania edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – 13 928,00 zł.

Dział 855 ‘RODZINA’

Dochody wykonano w **96,01%**. Plan **1 137 152 zł**, wykonanie **1 091 770,08 zł**. Są to dochody z tytułu dotacji na:

- świadczenia wychowawcze 500+ - **633 717,08 zł**,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – **422 335,58 zł**,
- kartę dużej rodziny – **57,42 zł**,
- świadczenie Dobry Start – **35 660 zł**.

Dział 900 „GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA”

W rozdziale „**Gospodarka ściekowa i ochrona wód**” dochody wykonano w **96,00%**, plan **136 923 zł**, wykonanie **131 450,26 zł**. W tym dziale otrzymano dochody z tytułu wpłat mieszkańców jako wkład własny na wykonanie przydomowych oczyszczalni ścieków z terenu gminy w ramach projekt współfinansowanego z UE.

W rozdziale „**Gospodarka odpadami**” dochody wykonano w **100,00%**, plan **10 800 zł** i wykonanie **10 800,00 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” – 10 800,00 zł.

W rozdziale „**Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu**” dochody wykonano w **0,05%**, plan **1 105 471 zł**, wykonanie **243,90 zł**. W tym dziale nie zrealizowano dochodów z tytułu wpłat mieszkańców na wykonanie projektów kolektorów słonecznych z terenu gminy oraz refundacji z UE, gdyż realizacja inwestycji współfinansowanej z UE została przesunięta na 2019 rok.

W rozdziale „**Pozostała działalność**” dochody wykonano w **124,59%** plan **35 000 zł**, wykonanie **43 607,35 zł**. Są dochody uzyskane z tytułu refundacji z Urzędu Pracy osób zatrudnionych do prac interwencyjnych i publicznych.

Dział 921 „KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO”

Dochody wykonano w **100,00%**. Plan **10 000 zł**, wykonanie **10 000,00 zł**. Są to dochody z tytułu refundacji kosztów w ramach podpisanej umowy z Urzędem Marszałkowskim w Białymstoku w ramach programu odnowy wsi województwa podlaskiego w ramach zadania „Remont świetlicy wiejskiej w m. Jagodniki”.

2. WYDATKI BUDŻETU GMINY za 2018 rok

WYDATKI BUDŻETU GMINY w 2018 roku wykonano w **79,15%**, tj. na plan **10 330 147 zł** wykonano **8 176 063,11 zł**, w tym na:

- wydatki bieżące na plan **6 427 514 zł** wykonano **5 929 409,22 zł**, tj. **92,25%**,

- wydatki majątkowe na plan **3 902 633 zł** wykonano **2 246 653,89 zł**, tj. **57,57%**,

Realizacja planowanych i wykonanych wydatków gminy w 2018 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 **99,46%**. Plan **1 971 255 zł**, wykonanie **1 960 570,58 zł**. Kwotę tę wydatkowano na wpłatę na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego (3 412,83 zł), na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wraz z kosztami na obsługę zadania (238 406,51 zł), wydatki inwestycyjne (1 703 915,78 zł) oraz pozostałe wydatki (14 835,46 zł).

Największe wykonanie było na wydatki inwestycyjne. W 2018 roku została wykonana inwestycja polegająca na „Przebudowie i rozbudowie stacji uzdatniania wody w Dubiczach Cerkiewnych oraz budowie przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Dubicze Cerkiewne” – STACJA UZDATNIANIA WODY. Inwestycja ta była współfinansowana z UE w ramach PROW. W 2018 roku po rozliczeniu I etapu otrzymano refundację z UE. Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00029-65150-UM1000088/17 została podpisana w dniu 10 lipca 2017 roku.

Dział 600 "TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ"

Wydatki wykonano w **9,01%**. Plan **595 615 zł**, wykonanie **53 682,49 zł**. Kwotę tę wydatkowano m. in. na:

- zakup materiałów do usuwania chwastów, tablice informacyjne, znaki drogowe, rury do naprawy przepustów na drogach gminnych, farba do malowania przystanków – 2 483,85 zł;
- usługa równania dróg gminnych – 1 476,00 zł;
- czyszczenie rowów przydrożnych w m. Jagodniki, Tofiłowce, Siemiwołowki i Grabowiec – 8 610,00 zł;
- dowóz ziemi na drogi gminne, usługa walcem i równanie dróg gminnych – 25 922,14 zł;
- wydatki inwestycyjne – 15 190,50 zł (rozbiecie w tabeli w punkcie V niniejszej informacji)

Dział 630 "TURYSTYKA"

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

Dział 700 "GOSPODARKA MIESZKANIOWA"

Wydatki w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” wykonano w **76,23%**. Plan **35 389 zł**, wykonanie **26 977,65 zł**.

W budynkach wynajmowanych do zamieszkania poniesiono wydatki 9 382,86 zł w tym na:
- energia elektryczna i woda – 4 684,57 zł;

- zakup węgla eko-groszku (rekompensata za 2 pustostany) – 763,65 zł;
- za pompę Grundfos (zamontowana ul. Główna 1A) – 531,70 zł;
- opłata za dozór techniczny – 250,00 zł;
- montaż podlicznika – 110,70 zł;
- zwrot nakładów na wynajmowane mieszkanie – 2 550,24 zł;
- roczny przegląd budynków – 270,60 zł;
- okresowa kontrola przewodów kominowych – 221,40 zł;

Pozostałą kwotę w tym dziale wydatkowano na reklamę prasową, jednodniową dzierżawę działki, na nakłady poniesione na budowę zlewni mleka w Wojnówce, aktualizację wyceny lokali mieszkalnych, oraz opracowanie decyzji o ustalenie lokalizacji inwestycji celu publicznego i warunków zabudowy (13 806,29 zł).

Kwotę 3 788,50 zł została wydatkowana na zakup budynku zlewni mleka w Starym Korninie.

Wydatki w rozdziale „Pozostała działalność” wykonano w **99,99%**. Plan **5 251 zł**, wykonanie **5 250,26 zł**. Wydatki w tym dziale dotyczyły demontażu pomnika Armii Czerwonej w Dubiczach Cerkiewnych (sfinansowano z dotacji).

Dział 710 "DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA"

Wydatki wykonano w **10,59%**. Plan **5 000 zł**, wykonanie **529,60 zł**. Kwotę tę wydatkowano na wycenę, sporządzenie operatów szacunkowych, wypisy i wyrisy działek ze Starostwa Powiatowego.

Dział 750 "ADMINISTRACJA PUBLICZNA"

Wydatki wykonano w **96,19%**. Plan **1 239 420 zł**, wykonanie **1 192 172,36 zł**. W rozdziale "Urzędy wojewódzkie" wydatkowano kwotę **19 170,00 zł** na plan **19 232 zł**, tj. **99,68%**, w rozdziale "Rady Gmin" wydatkowano kwotę **73 627,27 zł** na plan **74 400 zł**, tj. **99,51%**, w rozdziale "Urzędy gmin" wydatkowano kwotę **1 070 238,15 zł** na plan **1 116 388 zł**, tj. **96,25%** i w rozdziale "Pozostała działalność" wydatkowano **29 136,94 zł** na plan **29 400 zł**, tj. **99,11%**. 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 PAŃSTOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA"

Wydatki wykonano w **87,26%**. Plan **46 455 zł**, wykonanie **40 535,22 zł**. Kwotę tę przeznaczono na aktualizacje list wyborców (365,00 zł) oraz przeprowadzenie wyborów samorządowych (40 170,22 zł).

Dział 754 "BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA"

Wydatki wykonano w **94,82%**. Plan **153 903 zł**, wykonanie **145 933,23 zł**. W tym dziale wydatki dotyczyły Ochotniczych Straży Pożarnych (141 433,23 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.

W 2018 roku została podpisana umowa z Ministrem Sprawiedliwości na powierzenie zadań z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej – Funduszu Sprawiedliwości na zakup wyposażenia i urządzeń ratownictwa, niezbędnych do udzielenia pomocy poszkodowanym bezpośrednio na miejscu zdarzenia. Wartość zadania wyniosła 43 073,01 zł z czego dofinansowanie 41 917,59 zł).

Wydatki dotyczyły również przekazania środków dla Komendy Powiatowej Policji (2 500,00 zł na wydatki bieżące) jako wpłaty na państwowy fundusz celowy oraz dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej jako pomoc finansowa dla Powiatu Hajnowskiego (2 000,00 zł na wydatki majątkowe).

Dział 757 "OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO"

Wydatki wykonano w **42,17%**. Plan **30 000 zł**. Wykonanie **12 652,22 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, zakup samochodu pożarniczego 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.

Dział 758 "RÓŻNE ROZLICZENIA"

Wydatki wykonano w **17,65%**. Plan **19 700 zł**, wykonanie **3 138,31 zł**. Kwotę tę wydatkowano na prowizje i koszty bankowe na plan 5 000 zł, wydatkowano 3 476,65 zł. Plan rezerwy na nieprzewidziane wydatki budżetowe w 2018 roku wynosi 14 700 zł i nie został rozdysponowany.

Dział 801 "OŚWIATA I WYCHOWANIE"

Wydatki wykonano w **94,99%**. Plan **2 094 527 zł**, wykonanie **1 989 537,51 zł**.

W rozdziale "Szkoły podstawowe" plan wydatków wynosi **1 377 836 zł** a wykonanie **1 354 179,37 zł**, tj. **98,28%** i wydatkowano m. in. na:

- dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli, wydatkowano **53 557,38** na plan **54 809 zł**, tj. **97,72%**,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli i obsługi, wydatkowano **879 511,80 zł** na plan **882 123 zł**, tj. **99,70%**,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne, wydatkowano **68 471,05 zł** na plan **68 472 zł**, tj. **100,00%**,
- składki na ubezpieczenia społeczne, wydatkowano **169 506,14 zł** na plan **169 987 zł**, tj. **99,72%**,
- składki na Fundusz Pracy, wydatkowano **21 730,01 zł** na plan **22 204 zł**, tj. **97,87%**,
- wydatki na zakup węgla, środki czystości, materiały biurowe, wydatkowano **47 584,56 zł** na plan **55 549 zł**, tj. **85,66%**, (węgiel eko-groszek 38 888,90 zł),
- wynagrodzenia bezosobowe, wydatkowano **6 233,50 zł** na plan **7 000 zł**, tj. **89,05%**,
- zakup energii elektrycznej i wody, wydatkowano **14 213,50 zł** na plan **16 000 zł**, **88,83%**,
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, wydatkowano **70 583,06 zł** na plan **70 584 zł**, tj. **100,00%**,
- za nauczanie religii Kościoła Adwentystów Dnia Siódmego i Kościoła Chrystusowego w ramach porozumienia z Miastem Hajnówka i z Miastem Bielsk Podlaski wydatkowano **5 578,77 zł** na plan **5 602 zł**, tj. **99,59%**,

W rozdziale "Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych" wydatki wykonano w **94,00%**. Plan **182 819 zł**, wykonanie **171 843,27 zł** a w szczególności na:

- dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli, wydatkowano **6 222,36 zł** na plan **7 935,00 zł**, tj. **78,42%**,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli, wydatkowano **104 326,72 zł** na plan **112 116 zł**, tj. **93,05%**,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne, wydatkowano **8 233,27 zł** na plan **8 234 zł**, tj. **99,99%**,
- składki na ubezpieczenie społeczne, wydatkowano **18 592,87 zł** na plan **19 000 zł**, tj. **97,86%**,
- składki na Fundusz Pracy, wydatkowano **2 663,89 zł** na plan **2 853 zł**, tj. **93,37%**,
- zwrot dotacji przekazanej za dzieci z terenu Gminy Dubicze Cerkiewne uczęszczające do przedszkoli w Mieście Hajnówka i Gminie Hajnówka, wydatkowano **26 262,76 zł** na plan **26 745 zł**, tj. **98,20%**,
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, wydatkowano **5 295,60 zł** na plan **5 296 zł**, tj. **99,99%**.

W 2018 roku na dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego Gmina otrzymała kwotę 13 700,00 zł

W rozdziale "Dowożenie uczniów do szkół" wydatki wykonano w **94,88%**. Plan **144 500 zł**. Wykonanie **137 096,34 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 (136 952,34 zł), ubezpieczenie (144,00 zł).

W rozdziale "Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli" wydatki wykonano w **77,14%**. Plan **7 950 zł**. Wykonanie **6 132,65 zł**. Kwotę tę wydatkowano na szkolenia nauczycieli i dojazdy na te szkolenia.

W rozdziale „Stołówki szkolne” zaplanowano **124 021 zł**. Wydatkowano **115 596,81 zł**, tj. **93,21%**. 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 **79,36%**. Plan **248 152 zł**. Wykonanie **196 945,70 zł**. Kwotę tę wydatkowano m.in. na prowizje z tytułu wpłat i wypłat bankowych i obsługę rachunków bankowych (1 224,00 zł), na umowy zlecenia ekspertom powołanym do podniesienia stopnia zawodowego nauczycieli (320,00 zł) oraz na realizację projektu współfinansowanego z UE Oś priorytetowa III. Kompetencje i kwalifikacje, Działanie 3.1 Kształcenie i edukacja, Poddziałanie 3.1.2 Wzmocnienie atrakcyjności o podniesienie jakości oferty edukacyjnej w zakresie kształcenia ogólnego, ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych pn. „Szkoła naszych marzeń” (195 372,70 zł). Realizacja projektu rozpoczęła się 01.08.2018 r. a skończy się 30.06.2020 r. Całkowita wartość projektu to 556 288,73 zł, z czego dofinansowanie 528 474,29 zł.

Dział 851 "OCHRONA ZDROWIA"

Wydatki wykonano w **82,47%**. Plan **70 262 zł**. Wykonanie **57 946,54 zł**.

W rozdziale "Szpitale ogólne" wydatki wykonano w **100,00%**. Plan **2 000 zł**. Wykonanie **2 000,00 zł**. Kwotę tę wydatkowano jako dotację celową dla SP ZOZ w Hajnówce na modernizację Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii z Blokiem Operacyjnym.

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 **92,94%**. Plan **35 000 zł**. Wykonanie **32 528,03 zł**. Wydatki w kwocie 21 771,54 zł dotyczyły zakupu węgla

eko-groszek do Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dubiczach Cerkiewnych. Na energię elektryczną i wodę wydano 4 044,60 zł.

W rozdziale "Przeciwdziałanie alkoholizmowi" wydatkowano **20 418,51 zł** na plan **30 262 zł**, tj. **67,47%**. Kwotę wydatkowano zaliczkę na poczet badań odwykowych oraz inne działania przeciwdziałające alkoholizmowi wśród młodzieży i osób dorosłych.

Dział 852 "OPIEKA SPOŁECZNA"

Wydatki wykonano w **81,53%**. Plan **412 104 zł**. Wykonanie **335 976,29 zł**.

W rozdziale „Domy pomocy społecznej” na plan **2 317 zł** wydatkowano **2 316,77 zł**, tj. **99,99%**. 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 **70,85%**. Plan **12 000 zł**, wykonanie **8 501,53 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 **67,07%**, na plan **110 500 zł**, wydatkowano **74 112,99 zł**.

Kwotę 74 112,99 zł wydatkowano na zasiłki okresowe, celowe, celowe specjalne.

W rozdziale "Dodatki mieszkaniowe” na plan **1 259 zł** wydatkowano **0,00 zł**, tj. **0,00%**.

W rozdziale “Zasiłki stałe” wydatki wykonano w **99,62%**. Plan **66 780 zł**. Wykonanie **66 526,60 zł**. Na zasiłki stałe wydatkowano kwotę 64 747,33 zł oraz na zwrot nienależnie pobranego zasiłku stałego w kwocie 1 779,27 zł.

W rozdziale "Ośrodki pomocy społecznej" wydatki wykonano w **80,00%**. Plan **169 297 zł**, wykonanie **135 433,00 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 **99,13%**, na plan **41 151 zł**, wydatkowano **40 791,00 zł**. Kwotę tę przeznaczono na obiady dla osób potrzebujących w ramach rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (dotacja 30 651,00 zł i środki własne 10 500,00 zł)

W rozdziale "Pozostała działalność" zaplanowano **8 300 zł**. Wydatkowano **8 294,40 zł**, tj. **99,93%**. Kwotę tę przeznaczono prace społecznie.

Dział 854 "EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA"

Wydatki wykonano w **89,26%**. Plan **181 761 zł**, wykonanie **162 240,18 zł**.

W rozdziale „Pomoc materialna dla uczniów” plan wydatków **17 410 zł**. Wykonanie **17 410 zł**, tj. **100,00%**. Kwotę tę wydatkowano na stypendia dla uczniów o charakterze socjalnym.

W rozdziale „Szkolne schroniska młodzieżowe” plan wydatków **164 351 zł**. Wykonanie **144 830,18 zł**, tj. **88,12%**. Kwotę tę wydatkowano na inwestycję współfinansowaną z UE w ramach PROW pn. Przebudowa budynku komunalnego na potrzeby turystycznego schroniska młodzieżowego w miejscowości Witowo.

Dział 855 "RODZINA"

W rozdziale "Świadczenia wychowawcze" na plan **651 729 zł** wydatkowano **635 760,81 zł**, tj. **97,55%**. Kwotę 633 717,08 tę wydatkowano na tzw. świadczenie 500+ oraz koszty obsługi tego programu oraz zwrot nienależnie pobranego świadczenia wraz z odsetkami z lat ubiegłych w kwocie 2 043,73 zł.

W rozdziale "Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego" na plan **450 722 zł** wydatkowano **423 044,55 zł**, tj. **93,86%**. Kwotę tę wydatkowano m.in. na:

<i>Forma pomocy</i>	<i>Liczba osób</i>	<i>Kwota roczna świadczeń w zł.</i>
Zasiłek rodzinny wraz z dodatkami	94	160 353
1. Zasiłek rodzinny	94	111 480
2. Dodatki do zasiłku rodzinnego z tytułu w tym:		48 874
urodzenia dziecka	2	2 000,00
opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego	0	0,00
samotnego wychowywania dziecka	1	3 061
kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego	7	8 470
w tym do 5-go roku życia	0	0
powyżej 5-go roku życia	7	8 470
rozpoczęcia roku szkolnego	59	6 220
- podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zam.	21	10 237
- z dojazdem do szkoły	20	9 818
- zamieszkiwanie w miejscowości siedziby szkoły	1	419
Wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej	25	18 885
3. Zasiłek pielęgnacyjny	47	81 705
4. Świadczenie pielęgnacyjne	2	35 448
5. Specjalny zasiłek opiekuńczy	2	35 448

Składka społeczna od szo	3	3 743
Składka zdrowotna od szo	3	1 300
6. Zasiłek dla opiekuna	5	22 041
Składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe od wypłacanego zdo	3	4 403
Składka zdrowotna od wypłacanego zdo	5	1 982
7. Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	5	5 000
8. Świadczenia rodzicielskie	6	33 482

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdania SR za 2018 rok

Zwrócono nienależnie pobrane świadczenia wraz z odsetkami w kwocie 708,97 zł.

W rozdziale "Karta Dużej Rodziny" na plan **73 zł** wydatkowano **57,42 zł**, tj. **78,66%**. Kwotę tę wydatkowano na wydanie kart KDR.

W rozdziale "Wspieranie rodziny" na plan **38 250 zł** wydatkowano **35 660,00 zł**, tj. **93,23%**. Kwotę tę wydatkowano na realizację programu Dobry Start.

W rozdziale "Rodziny zastępcze" na plan **1 815 zł** wydatkowano **1 814,71 zł**, tj. **99,98%**. Kwotę tę wydatkowano na zwrot kosztów za umieszczenie dziecka w rodzinie zastępczej.

Dział 900 "GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA"

Wydatki wykonano w **39,61%**. Plan **2 041 172 zł**, wykonanie **808 501,16 zł**.

W rozdziale "Gospodarka ściekowa i ochrona wód" wydatkowano kwotę **478 724,14 zł** na plan **527 342 zł**, tj. **90,78%** na utrzymanie oczyszczalni ścieków w Dubiczach Cerkiewnych, Starym Korninie i przepompowni, badania ścieków (125 232,09 zł) oraz na inwestycję polegającą na Przebudowie i rozbudowie stacji uzdatniania wody w Dubiczach Cerkiewnych oraz budowie przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Dubicze Cerkiewne - PRZYDOMOWE OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW (353 492,05 zł).

W rozdziale "Gospodarka odpadami" wydatkowano kwotę **100 523,83 zł** na plan **122 396 zł**, tj. **82,13%**. Kwotę tę wydatkowano m. in. na zadanie jakie przejęła gmina od lipca 2013 roku polegającą na gospodarowaniu odpadami.

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

W rozdziale "Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu" wydatkowano kwotę **3 846,06 zł** na plan **1 109 608 zł**, tj. **0,35%** a w szczególności opłatę za korzystanie ze środowiska.

W rozdziale "Ochrona gleby i wód podziemnych" wydatkowano kwotę **27 050,76 zł** na plan **31 000 zł**, tj. **87,26%**. Kwotę tę wydatkowano m.in. na badanie wód podziemnych przy wysypisku odpadów, zestawienie dobowych sum opadów.

W rozdziale "Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu" wydatkowano kwotę **1 078,91 zł** na plan **1 100 zł**, tj. **98,08%**. Kwotę wydatkowano na tabliczki informacyjne „pomnik przyrody” i „użytki ekologiczne” oraz słupki do ustawienia tych tabliczek (zgodnie z wytycznymi NIK).

W rozdziale "Oświetlenie ulic, placów, dróg" wydatkowano kwotę **50 330,73 zł** na plan **61 438 zł**, tj. **81,92%**. Kwotę tę wydatkowano na oświetlenie ulic (43 134,13 zł), konserwację oświetlenia ulicznego, naprawę oświetlenia, wymiana lamp (7 196,60 zł).

W rozdziale "Pozostała działalność" plan wydatków **180 649 zł**, wykonanie **146 946,73 zł**, tj. **81,34%**. Na wynagrodzenia pracownika gospodarki komunalnej, pracowników interwencyjnych, publicznych i pochodne wydatkowano kwotę **109 789,38 zł**.

Pozostałe wydatki bieżące w tym rozdziale wynoszą: **37 157,35 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 **100,00%**. Plan **281 744 zł**. Wykonanie **281 743,68 zł**. Kwotę tę stanowi m. in.:

- dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji **193 000,00 zł** i świetlic wiejskich
- dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Dubiczach Cerkiewnych **67 000 zł**
- wydatki na wsparcie Dni Muzyki Cerkiewnej w Hajnówce **1 500 zł**
- wykonanie remontu świetlicy wiejskiej w Jagodnikach **20 243,68 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 2018 rok należy stwierdzić, że dochody własne zostały wykonane w **103,31%**. Wykonanie poszczególnych dochodów własnych jest zróżnicowane.

Udziały gminy w podatku stanowiącym dochód budżetu państwa wykonano w **106,36%**. Wykonanie planu dochodów tych przebiegało w 2018 roku dość miarowo. Dochody zostały wykonane prawidłowo, nawet ponad plan.

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 **79,15%**. 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 **87,32%** a wydatków w **79,15%** wnoszę o przyjęcie informacji o przebiegu wykonania za 2018 rok.

II. OMÓWIENIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETOWYCH ZA 2018 ROK

W 2018 roku gmina spłaciła zobowiązania wynikające z zaciągniętych pożyczek i kredytów w latach ubiegłych w kwocie 132 000 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)
- 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 68 000,00 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 20 000,00 zł (182640/187/K/Ob./2014)

W trakcie roku gmina zaciągnęła pożyczkę na wyprzedzające finansowanie w wysokości 1 251 283 zł na zadanie polegające na przebudowie i rozbudowie stacji uzdatniania wody w Dubiczach Cerkiewnych oraz budowie przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Dubicze Cerkiewne. Po rozpatrzeniu wniosku o płatność za I etap Gmina otrzymała refundację kosztów w kwocie 1 065 810 zł. Do spłaty pozostało 185 473 zł. W grudniu 2018 roku został złożony wniosek o płatność na II etap.

Zadłużenie na koniec 31.12.2018 r. wyniosło 1 048 328,84 zł: w tym 862 855,84 zł (długoterminowe) oraz 185 473,00 zł (krótkoterminowe – wyprzedzające finansowanie).

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 2018 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 2018 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 2018 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 2018 roku na rachunek dochodów oświatowych stołówki szkolnej wpłynęło 72 822,06 zł. Dochody te uzyskano z przygotowania posiłków w stołówce szkolnej oraz za noclegi w schronisku młodzieżowym. Na koniec 2018 roku pozostało na rachunku 0,00 zł.

Wydatkowano z tego rachunku 72 822,06 zł. Wydatki te to m. in.: zakup środków czystości, butle z gazem (2 776,78 zł); zakup artykułów do sporządzenia posiłków (59 551,27 zł).

Stan środków na rachunku koniec 2018 roku wynosi 0,00 zł

V. ZESTAWIENIE REALIZACJI INWESTYCJI W 2018 ROKU

Klasyfikacja	Wydatki	
	plan	wykonanie
Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo	1 703 917	1 703 915,78
Rozdz. 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 703 917	1 703 915,78
§ 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	1 703 917	1 703 915,78
Dz. 600 – Transport i łączność	532 615	15 190,50
Rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne	532 615	15 190,50

§ 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych /poprawa infrastruktury drogowej poprzez przebudowę ul. Osiedlowej i części ul. Polnej w Dubiczach Cerkiewnych/	517 855	430,50
§ 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych /Przebudowa drogi gminnej Nr 108687B Górny Gród - Klakowo/	14 760	14 760,00
Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa	3 789	3 788,50
Rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 789	3 788,50
§ 6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych /zakup działki zabudowanej budynkiem zlewni mleka w Starym Korninie/	3 789	3 788,50
Dz. 851 – Ochrona zdrowia	2 000	2 000
Rozdz. 85111 – Szpitale ogólne	2 000	2 000
§ 6220 – dotacje celowe otrzymane z budżetu na finansowanie i dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych /dotacja dla SP ZOZ w Hajnówce na modernizację Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii z Blokiem Operacyjnym /	2 000	2 000
Dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	164 351	144 830,18
Dz. 85417 – Szkolne schroniska młodzieżowe	164 351	144 830,18
§ 6050, 6057 i 6059– wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych /Przebudowa budynku komunalnego na potrzeby turystycznego schroniska młodzieżowego w miejscowości Witowo/	164 351	144 830,18
Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 473 717	354 685,25
Rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód	367 016	353 492,05
§ 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	367 016	353 492,05
Rozdz. 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 106 701	1 193,20
§ 6050, 6057 i 6059– wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych /Wykorzystanie odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Dubicze Cerkiewne/	1 106 701	1 193,20
Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20 244	20 243,68
Rozdz. 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	20 244	20 243,68
§ 6050 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych /remont budynku świetlicy wiejskiej w m. Jagodniki – I etap/	20 244	20 243,68
Ogółem	3 902 633	2 246 653,89