

ZARZĄDZENIE NR 88/19
BURMISTRZA DĄBROWY BIAŁOSTOCKIEJ

z dnia 15 listopada 2019 r.

w sprawie projektu budżetu gminy na 2020 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506, 1309, 1571, 1696 i 1815) i art. 211, art. 233 i art. i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z 2018 r. poz. 2245 oraz z 2019 r. poz. 1622 i 1649) zarządza się, co następuje:

§ 1. Ustala się:

1. Projekt budżetu gminy na 2020 rok w formie projektu uchwały budżetowej Rady Miejskiej wraz z załącznikami stanowiący załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Uzasadnienie do projektu budżetu gminy zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt budżetu gminy wraz z załącznikami podlega przedłożeniu Radzie Miejskiej i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Dąbrowie Białostockiej

z dnia r.

w sprawie uchwalenia budżetu gminy Dąbrowa Białostocka na rok 2020

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506, 1309, 1571, 1696 i 1815) i art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z 2018 r. poz. 2245 oraz z 2019 r. poz. 1622 i 1649) uchwała się, co następuje:

§ 1. Dochody budżetu gminy w wysokości 46.930.622 zł zgodnie z załącznikiem nr 1, z tego:

- 1) bieżące w wysokości - 46.086.022 zł,
- 2) majątkowe w wysokości - 844.600 zł.

§ 2. Wydatki budżetu gminy w wysokości 45.835.622 zł zgodnie z załącznikiem nr 2, z tego:

- 1) bieżące w wysokości - 44.991.022 zł,
- 2) majątkowe w wysokości - 844.600 zł.

§ 3. Nadwyżkę budżetu gminy w wysokości 1.095.000 zł z przeznaczeniem na:

- 1) planowaną spłatę rat kredytów w kwocie - 579.000 zł,
- 2) planowany wykup papierów wartościowych w kwocie - 516.000 zł,

§ 4. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości - 273.300 zł,
- 2) celową w wysokości - 126.700 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 5. Limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2020 zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 6. Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 0 zł, oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 1.095.000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 7. Limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu - w kwocie 2.000.000 zł;

§ 8. 1. Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 180.000,00 zł.

2. Ustala się wydatki w kwocie zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii, w tym:

- 1) przeciwdziałania alkoholizmowi - 140.344,00 zł,
- 2) przeciwdziałania przemocy w rodzinie - 29.656,00 zł,
- 3) przeciwdziałania narkomanii - 10.000,00 zł.

3. Ustala się dochody w kwocie zł i wydatki w kwocie 10.000,00 zł. związane z realizacją zadań określonych w ustawie Prawo ochrony środowiska.

4. Ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami w kwocie 1.600.000 zł, oraz wydatki w kwocie 1.600.000 zł. na pokrycie kosztów systemu gospodarowania odpadami komunalnymi określonych ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

§ 9. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy, zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 10. Ustala się plan dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych zgodnie z załącznikiem nr 6:

- 1) dochody - 722.103,00 zł,
- 2) wydatki -722.103,00 zł.

§ 11. Wyodrębnia się w budżecie kwotę 622.102,03 zł do dyspozycji sołectw zgodnie z załącznikiem nr 7.

§ 12. Upoważnia się Burmistrza Dąbrowy Białostockiej do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych przez Radę Miejską.
- 2) zaciągania zobowiązań:
 - a) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
 - b) przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) do dokonywania wszelkich zmian w planie wydatków w ramach działów, z wyłączeniem rozszerzenia zakresu rzeczowego inwestycji oraz wprowadzenia nowych zadań.
- 4) przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych,
- 5) przekazania kierownikom innych jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków,
- 6) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.
- 7) udzielania w roku budżetowym pożyczek do łącznej kwoty 30.000 zł
- 8) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych z:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 13. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Dąbrowy Białostockiej.

§ 14. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Dąbrowa Białostocka na 2020 rok

Projekt budżetu gminy opracowano z uwzględnieniem:

1. Projektu budżetu państwa na 2020 rok;
2. Zawiadomień Ministra Finansów i wojewody podlaskiego o kwotach dotacji, udziałów i subwencji na 2020 rok;
3. Informacji referatów Urzędu Miejskiego i jednostek organizacyjnych o planowanych dochodach i wydatkach;
4. Przewidywanego wykonania dochodów i wydatków budżetu gminy za 2019 rok.

Wielkość dochodów i wydatków budżetu gminy w przeważającej mierze zależy od wielkości podstawowych wskaźników makroekonomicznych w kraju. Przyjęte przez Rząd w projekcie ustawy budżetowej na 2020 r. podstawowe parametry będą takie jak w roku 2019 - wzrost PKB - w ujęciu realnym wyniesie **3,7%**, średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja) - **2,5%**. Z kolei przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej wzrośnie o **6%**, a dynamika nominalna przeciętnego wynagrodzenia brutto w sektorze przedsiębiorstw wyniesie **6,3** . Szacuje się, że stopa bezrobocia wyniesie **5,1 %**.

Projekt ustawy budżetowej na rok 2020 został przygotowany z zastosowaniem stabilizującej reguły wydatkowej, wprowadzonej do polskiego porządku prawnego ustawą z dnia 8 listopada 2013 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2013 r. poz. 1646, z późn. zm.), z uwzględnieniem działań po stronie dochodowej planowanych na rok 2020.

I. D o c h o d y

Realizowanie przez samorząd gminny ciężących na nim zadań uzależnione jest od zapewnienia mu dostatecznych źródeł finansowania. Celowi temu powinien służyć odpowiednio funkcjonujący system dochodów.

Źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego, zasady ustalania i gromadzenia tych dochodów oraz zasady ustalania i przekazywania subwencji ogólnej jak i dotacji celowych z

budżetu państwa od 1 stycznia 2004 roku reguluje ustawa z 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem zmian wprowadzonych ustawą z dnia 7 września 2007 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

1. Struktura dochodów gminy na 2020 rok

Dochody budżetu gminy planuje się w wysokości 46.930.622 zł. Strukturę dochodów w ujęciu działowym przedstawia tabela nr 1.

Tabela nr 1

Struktura dochodów Gminy Dąbrowa Białostocka na 2020 rok w ujęciu działowym

Dział	Treść	Plan 2020	wskaźnik udziału w %
010	Rolnictwo i łowiectwo	38 000,00	0,08%
020	Leśnictwo	4 000,00	0,01%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 025 000,00	2,18%
750	Administracja publiczna	82 580,00	0,18%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 477,00	0,01%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 454.427,00	24,41%
758	Różne rozliczenia	18 421.436,00	39,25%
801	Oświata i wychowanie i Edukacyjna opieka wychowawcza	435 266,00	0,93%
852	Pomoc społeczna	886 790,00	1,89%
855	Rodzina	12 431 046,00	26,49%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 610 000,00	3,43%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	539 600,00	1,15%
Razem		46 930 622,00	100,00%

1.1. Dochody własne gminy – 8.591.509zł

Wysokość dochodów własnych ustalono na podstawie szacunków, przewidywań i stawek podatkowych. W poszczególnych działach planuje się:

- **38.000 zł w dziale 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO** - dochody z tytułu opłat za korzystanie z wód.

- **4.000 zł w dziale 020 - LEŚNICTWO** - dochody z tytułu opłat za obwody łowieckie.
- **1.025.000 zł - w dziale 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA**, w tym:
 - z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie - 45.000 zł
 - wpłat z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 5.000 zł
 - z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności - 300.000 zł
 - z tytułu najmu i dzierżawy nieruchomości gminy - 675.000 zł
- **8.880 zł - w dziale 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA**, w tym:
 - odsetki na rachunku bankowymi i inne wpłaty BOSzS - 380 zł
 - odsetek od środków na rachunkach bankowych - 2.500 zł
 - wpływy z usług (transport dla MOPS) - 6.000 zł
- **5.630.600 zł - w dziale 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM**, z tego:
 - dochody podatkowe realizowane przez urzędy skarbowe – 297.000 zł, z czego:
 - z tytułu wpływów z karty podatkowej - 7.000 zł
 - z tytułu podatku od spadków i darowizn - 40.000 zł
 - z tytułu wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych - 250.000 zł
 - dochody podatkowe realizowane przez urząd miejski – 5.333.600 zł, z czego:
 - z podatku rolnego - 1.286.000 zł
 - z podatku leśnego - 147.100 zł
 - z podatku od nieruchomości - 3.455.000 zł
 - z opłaty targowej - 16.000 zł
 - z podatku od środków transportowych - 182.000 zł
 - z opłaty skarbowej - 41.000 zł
 - z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat - 6.500 zł
 - z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu - 180.000 zł
 - z opłat za zajęcie pasa drogowego i opłata adiacencka - 20.000 zł
- **106.193 zł - w dziale 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE**
 - wpływy z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek oświatowych - 43.951 zł
 - odsetki od środków na rachunkach bankowych - 430 zł
 - wpłaty rodziców za pobyt dziecka w przedszkolu ponad minimum programowe - 60.764 zł

- wpływy z różnych dochodów, wynagrodzenie płatnika	-	1.048 zł
➤ 19.790 zł - w dziale 852 - POMOC SPOŁECZNA - dochody:		
- wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem oraz wpływ zwrotu dotacji	-	2.500 zł
- wpływy z usług	-	17.290 zł
➤ 149.046 zł - w dziale 855 – RODZINA		
- wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem oraz wpływ zwrotu dotacji	-	16.000 zł
- odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem oraz wpływ zwrotu dotacji	-	2.000 zł
- dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	-	15.600 zł
- dochody z tytułu wpłat rodziców za pobyt dziecka w żłobku	-	74.265 zł
- wpłaty za wyżywienie	-	41.085zł
- odsetki od środków na rachunkach bankowych	-	60 zł
- pozostałe dochody, wynagrodzenie płatnika	-	36 zł
➤ 1.610.000 zł - w dziale 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		
- z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	-	1.600.000 zł
- wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	-	10.000 zł

1.2. Udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych - 90.000 zł

Planowany na 2020 rok udział w podatku dochodowym od osób prawnych wynosi 90.000 zł. W kalkulacji uwzględniono szacunki zawarte w projekcie budżetu państwa co do wielkości wpływów z podatku do budżetu państwa, oraz uwzględniono przewidywane wpływy z udziału w podatku do budżetu gminy w latach ubiegłych.

1.3. Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych - 5.733.827 zł

Na podstawie pisma Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 15 października 2019 r. w 2020 roku wysokość udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 38,08%. Przekazana przez ministra informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz do planu na 2020 rok przyjęto kwotę 5.733.827 zł.

1.4. Subwencje - 18.228.436 zł

Planowane na 2020 r. poszczególne części subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego zostały ustalone wg zasad określonych w ustawie z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Zgodnie z art. 7 wyżej wymienionej ustawy gminy otrzymują subwencję ogólną składającą się z części:

- wyrównawczej,
- równoważącej,
- oświatowej.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej. Zgodnie z art. 20 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2018 r. (z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych w terminie do dnia 30 czerwca 2019 r.) oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2018 r., ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny.

Wysokość kwoty podstawowej na rok 2020 dla Gminy Dąbrowa Białostocka wynosi - **8.061.186 zł.**

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju (w 2018 r. średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 122,838589928048 osoby na 1 km²) i dochodu podatkowego gminy na 1 mieszkańca. Kwotę uzupełniającą otrzymują tylko te gminy, w których gęstość zaludnienia, ustalona przez Główny Urząd Statystyczny według stanu na dzień 31 grudnia 2018 r. jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy, niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Zgodnie z art. 20 ust. 9 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – kwoty uzupełniającej nie otrzymują gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju, ale dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest wyższy od 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju. Kwota uzupełniająca naliczona dla ww. gmin zwiększa część równoważącą subwencji ogólnej – w 2020r. kwota ta wynosić będzie 47.161 tys. zł.

Wysokość kwoty uzupełniającej na rok 2020 dla Gminy Dąbrowa Białostocka wynosi - **2.466.207zł.**

Część równoważąca subwencji ogólnej

W 2020 r. planowana kwota subwencji równoważącej dla gminy Dąbrowa Białostocka wynosi **828.283 zł.**

Część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin ustala się w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin do budżetu państwa oraz kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej dla tych gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150% analogicznego wskaźnika obliczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju i które w związku z tym nie otrzymują kwoty uzupełniającej, choć jest ona dla nich obliczana.

Wynikająca z powyższego kwota jest rozdzielona między gminy zgodnie z art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, tj. z uwzględnieniem wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, oraz w przypadku gmin wiejskich i miejsko-wiejskich z uwzględnieniem dochodów za rok poprzedzający rok bazowy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego i z podatku leśnego, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy.

Część oświatowa subwencji ogólnej

Część oświatowa subwencji ogólnej dla gminy Dąbrowa Białostocka planowana na 2020 rok wynosi **6.872.697 zł**.

W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na rok 2020 zostały uwzględnione zmiany zakresu zadań oświatowych, z których najważniejsze to:

- a) skutki przechodzące na 2020 r. podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od 1 września 2019 r.,
- b) zmiany liczby etatów nauczycieli oraz awansu zawodowego nauczycieli,
- c) przekazanie szkół prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego Ministrowi Rolnictwa i Rozwoju Wsi. Środki w wysokości 12.225 tys. zł zostały przesunięte z części oświatowej subwencji ogólnej do części 32 - Rolnictwo, której dysponentem jest Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi oraz do części 24 – Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego, której dysponentem jest Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego.

Z podziału kwoty części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na 2020 r. – 49.735.775 tys. zł, zgodnie z art. 28 ust. 5 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, wyłączona została ustawowa 0,4% rezerwa w wysokości 198.944 tys. zł.

W związku z powyższym pomiędzy poszczególne jednostki samorządu terytorialnego podzielono kwotę 49.536.831 tys. zł, z tego dla gmin 30.322.308 tys. zł

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorządy, stanowiący podstawę do naliczenia jednostkom samorządu terytorialnego planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2020 r., określony został na podstawie danych zgromadzonych w zmodernizowanym systemie informacji oświatowej, wg stanu na 30 września 2019 r.

1.5. Dotacje celowe na zadania zlecone – 12.389.177 zł

Dotacje na powyższe zadania wykonywane przez gminę i przeznaczone są na finansowanie zadań w następujących działach:

- **dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA** - rozdz. 75011 - urzędy wojewódzkie – 73.700 zł.
- **dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA** - rozdz. 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 2.477 zł.
- **dział 852 - POMOC SPOŁECZNA** – rozdz. 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze w – 31.000 zł.
- **w dziale 855 – RODZINA** – 12.282.000 zł, w tym:

- świadczenia wychowawcze - 8.421.000 zł

- świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 3.509.000 zł
- wspieranie rodziny - 342.000 zł
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów - 10.000 zł

1.6. Dotacje celowe na zadania własne - 1.358.073 zł

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin przeznaczone są na finansowanie zadań:

- **dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA – 193.000 zł** – częściowy zwrot poniesionych wydatków w ramach funduszu sołeckiego za 2019 rok.
- **w dziale 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE – 329.073 zł**, w następujących rozdziałach:
 - rozdz. 80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 112.086 zł,
 - rozdz. 80104 - przedszkola – 216.987 zł,
- **w dziale 852 - POMOC SPOŁECZNA - 836.000 zł**, w następujących rozdziałach:
 - rozdz. 85213 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 13.000 zł;
 - rozdz. 85214 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 364.000 zł,
 - rozdz. 85216 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 121.000 zł;
 - rozdz. 85219 - ośrodki pomocy społecznej – 151.000 zł,
 - rozdz. 85230 – pomoc państwa w zakresie dożywiania – 187.000 zł.

1.7. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich - 539.600 zł

Tabela nr 2

Wykaz zadań realizowanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w 2020 r w Gminie Dąbrowa Białostocka

Nazwa projektu	Institucja lub program wspierający	Kwota dotacji	Rozdział	Uwagi
Termomodernizacja budynku Kina LOTOS w Dąbrowie Białostockiej	LGD – Fundacja Biebrzańska Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego RPO WP na lata 2014-2020	539.600 zł	92109	inwestycyjne
RAZEM		539.600 zł		

II. W y d a t k i

Struktura wydatków

Wydatki budżetu gminy na 2020 rok planuje się w wysokości 45.835.622 zł, w tym na wydatki majątkowe 844.600 zł, co stanowi 1,84% ogółu wydatków i na wydatki bieżące 44.991.022 zł, co stanowi 98,16% ogółu wydatków.

Struktura planowanych wydatków pod względem klasyfikacji działowej na 2020 rok nie różni się od struktury z lat ubiegłych, co prawda w dalszym ciągu największa część wydatków przypada na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą – 18.483.803 zł, co stanowi 40,33% ogólnej kwoty wydatków. Natomiast na kolejnych pozycjach znajdują wydatki na pomoc społeczną i rodzinę – 16.143.005 zł – 35,22%, administrację publiczną – 3.862.458 zł – 8,43%, gospodarkę komunalną i ochronę środowiska – 2.231.672 zł, co stanowi 4,87%, kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego – 1.830.357 zł – 3,99%, transport i łączność 875.122 zł – 1,91%, gospodarkę mieszkaniową – 779.737 zł – 1,70%, obsługa długu publicznego – 441.927 zł, co stanowi 0,96%, kultura fizyczna – 247.829 zł, co stanowi 0,54%, bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 232.674 zł, co stanowi – 0,51%, rolnictwo i łowiectwo – 114.964 zł, co stanowi 0,25%, na pozostałe działy – 592.074 zł, co stanowi 1,29%.

Strukturę wydatków w ujęciu działowym przedstawia tabela nr 2.

Tabela nr 3

Struktura wydatków Gminy Dąbrowa Białostocka na 2020 rok w ujęciu działowym

Dział	Treść	Plan 2019	wskaźnik udziału w %
010	Rolnictwo i łowiectwo	114.964,00 zł	0,25%
600	Transport i łączność	875.122,00 zł	1,91%
700	Gospodarka mieszkaniowa	779.737,00 zł	1,70%
710	Działalność usługowa	500,00 zł	0,00%
750	Administracja publiczna	3.862.458,00 zł	8,43%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.477,00 zł	0,01%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	232.674,00 zł	0,51%
757	Obsługa długu publicznego	441.927,00 zł	0,96%
758	Różne rozliczenia	400.000,00 zł	0,87%
801	Oświata i wychowanie	17.945.911,00 zł	39,15%
851	Ochrona zdrowia	189.097,00 zł	0,41%
852	Pomoc społeczna	2.869.798,00 zł	6,35%

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	537.892,00 zł	1,17%
855	Rodzina	13.273.207,00 zł	28,96%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.231.672,00 zł	4,87%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.830.357,00 zł	3,99%
926	Kultura fizyczna i sport	247.829,00 zł	0,54%
Razem:		45.835.622,00 zł	100%

Struktura planowanych wydatków według poszczególnych działów przedstawia się następująco:

Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – 114 964 zł

➤ **Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – 50.006 zł**

- opłaty na rzecz Wód Polskich - 38.000 zł
- wydatki w ramach funduszu sołeckiego:
- budowa sieci wodociągowej na działkach 40 i 122 we wsi Sadowo – 12.006 zł
- dokumentacja projektowa

➤ **Rozdział 01030 – Izby rolnicze – 25/720 zł**

Planowane wydatki stanowią wpłatę gminy w wysokości 2% otrzymanego podatku rolnego przekazywaną na rzecz Podlaskiej Izby Rolniczej.

➤ **Rozdział 01095 – Pozostała działalność – 39.238 zł**

Planowane wydatki dotyczą:

- nagrody za prezentacje dla hodowców z terenu gminy – 6.000 zł,
- utylizacja padłych zwierząt – 6.480 zł,
- składki członkowskie (Związek Gmin Wiejskich, Związek Komunalny Biebrza, Fundusz Biebrzański) – 26.758 zł,

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - 875.122 zł

Planowane wydatki dotyczą:

- **Rozdział 60013 - Drogi publiczne wojewódzkie – 2.605 zł** z przeznaczeniem na opłatę za zajęcie pasa drogowego na drogach wojewódzkich.
- **Rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe – 4.147 zł** – z przeznaczeniem na:
- opłatę za zajęcie pasa drogowego – 4.147 zł,

➤ **Rozdział 60016** - Drogi publiczne gminne – 868.370 zł.

Planowaną kwotę wydatków przeznacza się na:

- **wydatki bieżące** – 801.328 zł, które będą przeznaczone przede wszystkim na:
 - zakup znaków, materiałów na remont przystanków oraz zakup w ramach funduszu sołeckiego – 17.288 zł
 - zakup piaskosoli - 74.000 zł
 - remont nawierzchni dróg gruntowych i żwirowych – 70.000 zł (w tym w ramach dofinansowania z funduszu rekultywacji)
 - bieżące i zimowe utrzymanie dróg – 185.000,00 zł
 - zakup usług remontowych w ramach funduszu sołeckiego wsi – 427.045 zł
 - opłaty na rzecz budżetów JST - 200 zł
 - zakup usług pozostałych w ramach funduszu sołeckiego - 27.795 zł.
- **wydatki majątkowe** – 67.042 zł:
 - utwardzenie placu przy ul. Kopernika w Dąbrowie Białostockiej – 23.354 zł
 - budowa kanalizacji deszczowej w ulicy Obwodowej, Małej i Ogrodowej w Dąbrowie Białostockiej – dokumentacja projektowa – 8.000,00

wydatki w ramach funduszu sołeckiego:

- utwardzenie zjazdów z drogi gminnej we wsi Wroczyńszczyzna – 10.706 zł
- budowa chodnika (utwardzenie pobocza kostką brukową) w kierunku wsi Grodziszczany - 15.500 zł
- budowa i rozbudowa drogi gminnej nr 103514B 670 – Kirejewszczyzna do skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 670 relacji Osowiec-Dąbrowa Białostocka-Nowy Dwór do skrzyżowania z drogą powiatową nr 1340 B relacji Domuraty-Zwierzyniec-Miedzianowo-Dąbrowa Białostocka metodą utwardzania masą asfaltową na zimno – 9.482,00 zł

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA - 779.737 zł

➤ **Rozdział 70005** - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 678.737 zł, z przeznaczeniem na:

- zakup materiałów do remontu mieszkań komunalnych - 2.000 zł
- administrowanie, czynsze, opłata za media lokali komunalnych – 364.100 zł,
- wycena nieruchomości, opłaty notarialne – 4.000 zł,
- podatek od nieruchomości za grunty będące własnością gminy, podatek leśny – 235.437 zł,
- fundusz remontowy – 28.400 zł,
- opłaty sądowe, wypisy, wyrisy, opłata za wieczyste użytkowanie gruntów – 6.500 zł,
- opłata za gospodarowanie odpadami, mieszkania stanowiące własność gminy – 18.300 zł.

wydatek majątkowy: zakup mobilnego kontenera socjalnego – 20.000 zł

➤ **Rozdział 70095** – Pozostała działalność – 101.000 zł, w tym:

- wydatki w ramach funduszu sołeckiego – 1.000 zł,
- budowa wewnętrznej i zewnętrznej instalacji zbiornikowej gazu płynnego LPG wraz ze

zbiornikiem podziemnym przeznaczonej do zasilania Szkoły Podstawowej w Reszkowcach na dz. nr 98 obr. Reszkowce – 100.000 zł.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA - 500 zł

➤ **Rozdział 71035** – Cmentarze –500 zł.

Wydatki w tym rozdziale dotyczą zadań powierzonych realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i związane są z utrzymaniem grobów i cmentarzy wojennych. Zaplanowana kwota 500 zł stanowi udział własny.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA - 3.862.458 zł

➤ **Rozdział 75011** – Urzędy wojewódzkie – 235.044zł.

Wydatki planowane w tym rozdziale przeznaczone są na pokrycie kosztów administracji wykonującej zadania zlecone gminie i są finansowane dotacją z budżetu państwa. Planowana dotacja wojewody jest niewystarczająca i wynosi 73.700 zł. Pozostała kwota wydatków w wysokości 161.344 zł będzie sfinansowana z dochodów własnych budżetu gminy.

Planowane wydatki bieżące wyniosą 235.044 zł, w tym:

- wynagrodzenia z pochodnymi i odpisem na ZFŚS – 213.885 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 21.159 zł.

➤ **Rozdział 75020** – Starostwa Powiatowe – 10.148 zł

Wydatki w tym rozdziale dotyczą zadań związanych z dofinansowaniem funkcjonowania delegatury Wydziału Komunikacji i Dróg Starostwa Powiatowego w Sokółce.

➤ **Rozdział 75022** - Rady gmin – 131.400 zł.

Planowane wydatki obejmują koszty funkcjonowania Rady Miejskiej i dotyczą:

- wypłat diet radnym i przewodniczącemu rady – 130.000 zł,
- wydatków bieżących (zakup wody na sesje i materiały biurowe) – 900 zł,
- zakup usługi udostępniania w Biuletynie Informacji Publicznej – 500 zł,

➤ **Rozdział 75023** - Urzędy gmin – 2.706.421 zł

Wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Miejskiego planuje się następująco:

- wynagrodzenia z pochodnymi i odpisem na ZFŚS – 2.070.496 zł,
- wydatki bieżące – 635.925 zł.
 - w tym : - wypłata diet sołtysom (100 zł miesięcznie) - 63.600 zł
 - inkaso sołtysów - 60.000 zł

➤ **Rozdział 75075** – Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 24.482 zł.

w tym: wydatki z funduszu sołectkiego w wysokości 8.482 zł

Wydatki w tym rozdziale dotyczą zadań z zakresu promocji gminy, w tym:

- opracowań i materiałów promocyjnych
- aktywnej promocji,

- wspierania działań z zakresu promocji realizowanych przez organizacje i instytucje,
- nagrody za prace dyplomowe dotyczące gminy Dąbrowa Białostocka.

➤ **Rozdział 75085** Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – 388.953 zł

W ramach wspólnej obsługi jednostek oświatowych prowadzonej przez Biuro Obsługi Szkół Samorządowych poniesiono wydatki na:

- wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń – 354.526 zł,
- pozostałe wydatki – 34.427 zł.

➤ **Rozdział 75095** – Pozostała działalność – 366.010 zł.

Wydatki bieżące w tym rozdziale dotyczą zadań związanych z obsługą budynku administracyjnego urzędu. Planowane jest wynagrodzenie i pochodne pracowników obsługi Urzędu Miejskiego.

Wydatki planuje się następująco:

- wynagrodzenia z pochodnymi i odpisem na ZFŚS – 250.710 zł,
- wydatki bieżące – 115.300 zł.

Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – 2.477 zł

➤ **ROZDZIAŁ 75101** - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 2.477 zł.

Wydatki związane z aktualizacją stałego rejestru wyborców pokryte dotacją w 100%.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA – 232.674 zł

➤ **Rozdział 75405** - Komendy powiatowe policji - 5.000 zł

Kwotę 5.000 zł zaplanowano jako wsparcie Komendy Powiatowej Policji w Dąbrowie Białostockiej z przeznaczeniem na opłacenie dodatkowych patroli policji na terenie gminy zwiększających bezpieczeństwo mieszkańców.

➤ **Rozdział 75412** – Ochotnicze straże pożarne – 225.174 zł

Z tego działu finansowane są zadania związane z utrzymaniem OSP. Zaplanowane wydatki przeznaczone są na:

- płace z pochodnymi i odpisem na ZFŚS – 119.962 zł,
- diety za udział w akcjach gaśniczych i szkoleniach - 30.000 zł
- utrzymanie samochodów strażackich oraz infrastruktury OSP – 61.683 zł,
- wydatki w ramach funduszu sołeckiego - 13.529 zł.

➤ **Rozdział 75414** – Obrona cywilna – 2.500 zł

Wydatki bieżące z zakresu obrony cywilnej dotyczą zakupu materiałów i wyposażenia do kancelarii tajnej oraz napraw i konserwacji systemu alarmowego, szkoleń z zakresu obrony cywilnej.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO – 441.927 zł

➤ **Rozdział 75702** – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jst – 441.927 zł

W tym rozdziale zaplanowano spłatę odsetek od otrzymanego kredytu i wyemitowanych obligacji przez Gminę Dąbrowa Białostocka.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA – 400.000 zł

➤ **Rozdział 75818** – Rezerwy ogólne i celowe.

W budżecie gminy na 2020 r. zaplanowano następujące rezerwy ogólne i celowe:

- rezerwę ogólną budżetu w wysokości – 273.300 zł,
- rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości – 126.700 zł.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – 17.945.911 zł

Wydatki na oświatę i wychowanie przeznaczone są na następujące zadania :

➤ **Rozdział 80101** - Szkoły podstawowe – 12.079.259 zł.

W roku szkolnym 2019/2020 na terenie gminy Dąbrowa Białostocka będą funkcjonowały cztery szkoły podstawowe dla których gmina jest organem założycielskim oraz cztery szkoły podstawowe prowadzone przez inne niż samorząd jednostki nie należące do sektora finansów publicznych

Wydatki planuje się następująco:

- płace z pochodnymi i odpisem na ZFŚS – 9.848.645 zł,
- wydatki bieżące – 930.614 zł,
- dotacje dla Stowarzyszeń prowadzących szkoły - 1.300.000 zł.

Strukturę wydatków według poszczególnych szkół podstawowych przedstawia tabela nr 3.

Tabela nr 4

Plan wydatków bieżących na 2020 rok wg poszczególnych szkół podstawowych

Lp.	Nazwa szkoły	Plan 2020
1.	SP w Dąbrowie Biał.	6.882.949
2.	ZS-P w Różanymstoku	1.605.750
3.	SP w Nerośnie	917.160
4.	SP w Zwierzyńcu Wielkim	1.373.400
	Razem:	10.779.259

➤ **Rozdział 80103** - Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych – 1.560.501 zł

W 3 szkołach podstawowych zorganizowano 4 oddziały przedszkolne. Wydatki planuje się następująco:

- płace z pochodnymi i odpisem na ZFŚS – 714.442 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 116.059 zł,
- dotacje dla Stowarzyszeń prowadzących szkoły - 730.000 zł.

Dotacja planowana jest dla czterech szkół podstawowych do klas „0” prowadzonych przez inne niż samorząd jednostki nie należące do sektora finansów publicznych.

Tabela nr 5

Plan wydatków bieżących na 2020 rok klas „0” wg poszczególnych szkół podstawowych

Lp.	Nazwa szkoły	Plan 2020
1.	SP w Dąbrowie Biał.	490.154
2.	SP w Nierośnie	167.863
3.	SP w Zwierzyńcu Wielkim	167.484
	Razem:	825.501

➤ **Rozdział 80104** – Przedszkola – 1.697.615 zł

Na terenie gminy funkcjonują 2 przedszkola samorządowe: Samorządowe Przedszkole w Dąbrowie Białostockiej oraz Przedszkole w Różanymstoku. Wydatki planuje się następująco:

- płace z pochodnymi i odpisem na ZFŚS – 1.545.448 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 152.167 zł,

Tabela nr 6

Plan wydatków bieżących na 2020 rok przedszkoli wg poszczególnych placówek

Lp.	Nazwa szkoły	Plan 2019
1.	SP w Dąbrowie Biał.	1.495.200
2.	ZS-P w Różanymstoku	202.415
	Razem:	1.582.618

➤ **Rozdział 80113** - Dowożenie uczniów do szkół - 686.184 zł

- wynagrodzenia i pochodne - 387.484 zł,
- pozostałe wydatki bieżące - 298.700 zł.

➤ **Rozdział 80146** - Doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli – 65.535 zł.

➤ **Rozdział 80148** – Stołówki szkolne i przedszkolne – 652.832 zł

Na terenie gminy funkcjonują 3 stołówki szkolne i przedszkolne. Wydatki planuje się następująco:

- wynagrodzenia i pochodne - 615.224 zł,
- pozostałe wydatki bieżące - 37.608 zł,

➤ **Rozdział 80149** – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – 197.482 zł.

➤ **Rozdział 80150** – 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 – 981.361 zł

Na wydatki składają się:

- płace z pochodnymi i odpisem na ZFSS – 845.206 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 2.655 zł,
- dotacje dla Stowarzyszeń prowadzących szkoły - 133.500 zł.

Tabela nr 7

Plan wydatków bieżących na 2019 rok poszczególnych szkół podstawowych

Lp.	Nazwa szkoły	Plan 2019
1.	ZSS w Dąbrowie Białostocka	719.471
2.	SP Nierośno	23 468
3.	ZS-P w Różanymstoku	85.601
4.	SP w Zwierzyńcu Wielkim	19.321
	Razem:	847.861

➤ **Rozdział 80195** – Pozostała działalność – 25.142 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z wypłatą nagród Burmistrza dla nauczycieli oraz wypłatę wynagrodzeni dla komisji w związku z awansem zawodowym nauczycieli - 25.142 zł.

Dział 851 - OCHRONA ZDROWIA –189.097

➤ **Rozdz. 85153** – Zwalczenie narkomanii – 10.000 zł

W rozdziale tym ujęto środki przeznaczone na prowadzenie profilaktyki i edukacji wśród dzieci i młodzieży, organizowanie konkursów i imprez o tematyce związanej ze zwalczaniem narkomanii.

➤ **Rozdz. 85154** – Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 140.344 zł

W rozdziale tym ujęto środki z przeznaczeniem na prowadzenie profilaktyki i edukacji wśród dzieci i młodzieży, organizowanie konkursów i imprez o tematyce przeciwalkoholowej, na utrzymanie dwóch świetlic dziennego pobytu dzieci z rodzin patologicznych w Dąbrowie Białostockiej oraz dotacje dla organizacji prowadzących zajęcia z dziećmi z rodzin patologicznych w ramach profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

➤ **Rozdz. 85195** – Pozostała działalność – 38.753 zł

Zakłada się realizację zadań wspólnie z podmiotami niezaliczanymi do sektora finansów publicznych w zakresie rehabilitacji i ochrony zdrowia, dofinansowując w kwocie 8.000 zł. Planuje się również dofinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Dąbrowie Białostockiej i Sokółce w kwocie 30.753 zł na podstawie porozumienia ze Starostwem Powiatowym.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – 2.869.798 zł

Na zadania opieki społecznej założono w budżecie gminy:

➤ **Rozdz. 85205** – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 29.656 zł.

- wynagrodzenie psychologa – 23.965 zł,
- utrzymanie punktu pomocy rodzinie – 4.491 zł,
- szkolenia - 1.200 zł.

➤ **Rozdz. 85213** - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 13.200 zł

Jest to zadanie zlecone gminie finansowane dotacją z budżetu państwa w kwocie 13.000 zł. W ramach tego rozdziału opłacana będzie składka na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłek stały z pomocy społecznej, nie podlegające obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu oraz za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne lub dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych na skutek upływu jego pobierania, przyznane na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych.

W planie ujęto zwrot dotacji oraz płatności wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości w kwocie 200 zł.

➤ **Rozdz. 85214** - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – 417.300 zł.

Wydatki w rozdziale obejmują zadania własne gminy, które będą finansowane: ze środków własnych w wysokości 53.300 zł oraz dotacją z budżetu państwa w kwocie 364.000 zł.

➤ **Rozdz. 85215** - Dodatki mieszkaniowe – 430.000 zł.

Od 2015 roku oprócz dodatku mieszkaniowego wypłacany jest również dodatek energetyczny dla odbiorcy wrażliwego.

➤ **Rozdz. 85216** – Zasiłki stałe – 121.300 zł

Zadania własne gminy będą finansowane dotacją z budżetu państwa w wysokości 121.000 zł. W planie ujęto zwrot dotacji oraz płatności wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości w kwocie 300 zł.

➤ **Rozdz. 85219** – Ośrodki pomocy społecznej – 1.080.830 zł.

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale przeznaczone są na utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej. Realizuje on podstawowe zadania pomocy społecznej polegającej w szczególności na: przyznawaniu i wypłacaniu przewidzianych ustawą świadczeń, pracy socjalnej, analizie i ocenie zjawisk rodzących zapotrzebowanie na świadczenia z pomocy społecznej. Zadanie to jest zadaniem własnym gminy i jest dofinansowane dotacją z budżetu państwa w wysokości 151.000 zł, środki własne gminy – 929.830 zł.

Planowane wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia z pochodnymi i odpisem na ZFŚS – 1.001.270 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 79.560 zł.

➤ **Rozdz. 85228** - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 230.112 zł.

W rozdziale tym realizowane są zadania zlecone gminie finansowane dotacją z budżetu państwa. Na zadania zlecone zaplanowano dotację w wysokości 31.000 zł, pozostałe wydatki planuje się pokryć z budżetu gminy w wysokości 199.112 zł. W planie ujęto zwrot dotacji oraz płatności wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości w kwocie 300 zł.

➤ **Rozdz. 85230** – Pomoc w zakresie dożywiania – 247.400 zł.

W 2020 roku planuje się prowadzenie dożywiania zgodnie z programem „Posiłek dla potrzebujących”. Przewiduje się, że tą formą pomocy objętych będzie około 500 beneficjentów. Realizacja powyższego programu będzie dotowana z budżetu państwa w kwocie 187.000 zł, środki własne gminy – 60.400 zł. W planie ujęto zwrot dotacji oraz płatności wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości w kwocie 400 zł.

➤ **Rozdz. 85295** – Pozostała działalność – 300.000 zł.

Do zadań własnych gminy należy kierowanie mieszkańca gminy do domu pomocy społecznej i ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańca w tym domu.

Dział 855 – RODZINA – 13.273.207 zł

Na zadania opieki społecznej założono w budżecie gminy:

➤ **Rozdz. 85501** – Świadczenia wychowawcze - 8.425.800 zł.

Planowane wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia z pochodnymi i odpisem na ZFŚS - 69.541 zł,
- świadczenia społeczne - 8.349.422 zł
- pozostałe wydatki bieżące - 6.837 zł.

Rozdz. 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3.675.376 zł.

Jest to zadanie zlecone gminie finansowane dotacją z budżetu państwa w kwocie 3.509.000 zł, udział środków własnych gminy 166.376 zł. W rozdziale tym ujęte są wydatki na realizację świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej, funduszu alimentacyjnego oraz opłacenie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenia pielęgnacyjne, na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych.

Planowane wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia z pochodnymi i odpisem na ZFŚS - 356.340 zł
- świadczenia społeczne - 3.300.304 zł
- pozostałe wydatki bieżące - 18.732 zł.

➤ **Rozdz. 85504** – Wspieranie rodziny – 703.498 zł.,

Planowane wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia z pochodnymi i odpisem na ZFŚS - 157.066 zł
- pokrycie wydatków za dzieci umieszczone w rodzinie zastępczej, rodzinnym domu dziecka, placówce opiekuńczo – wychowawczej - 200.276 zł,
- wypłata świadczenia „Dobry start” 300+ - 331.200 zł
- pozostałe - 14.956 zł.

Rozdz. 85505 – Tworzenie i funkcjonowanie żłobków – 458.533 zł

Na terenie gminy funkcjonuje jeden Żłobek Miejski w Dąbrowie Białostockiej.

Planowane wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia z pochodnymi i odpisem na ZFŚS – 372.377 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 86.156 zł.

➤ **Rozdz. 85513** – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 10.000 zł,

Jest to zadanie zlecone gminie finansowane dotacją z budżetu państwa w kwocie 10.000 zł,

Planowane wydatki dotyczą:

- pokrycie wydatków na składki na ubezpieczenie zdrowotne 10.000 zł

Dział 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – 537.892 zł.

Na zadania edukacyjnej opieki wychowawczej planowana kwota przeznaczona będzie na:

➤ **Rozdz. 85401** - Świetlice szkolne dla uczniów - 462.892 zł

- wynagrodzenia z pochodnymi i odpisem na ZFŚS – 452.719 zł
- pozostałe wydatki bieżące – 10.173 zł.

➤ **Rozdz. 85415** – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – 60.000zł

- dopłata do pomocy materialnej dla uczniów – 60.000 zł.

- **Rozdz. 85416** – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym – 15.000 zł
- stypendia Burmistrza – 15.000 zł,

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA
– 2.231.672 zł.

Zaplanowane w tym dziale wydatki przeznacza się na następujące zadania:

- **Rozdz. 90001** – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 11.000 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące na użytkowanie gruntów pokrytych wodami.

- **Rozdz. 90002** – Gospodarka odpadami – 1.600.000 zł.

W ramach tego działu ponoszone są wydatki na zorganizowanie odbierania odpadów od właścicieli nieruchomości jak również obsługi administracyjnej systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

Wszyscy właściciele nieruchomości zamieszkanymi na terenie gminy zostali objęci systemem gospodarowania odpadami komunalnymi.

Opłata od mieszkańców za odbieranie odpadów komunalnych, stanowi dochód gminy i jest przeznaczana na:

- odbieranie, transport i unieszkodliwianie odpadów komunalnych,
- tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych,
- obsługę administracyjną systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

- wynagrodzenia z pochodnymi i odpisem na ZFŚS – 72.146 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 1.527.854 zł.

- **Rozdz. 90003** – Oczyszczanie wsi i miast – 80.000 zł.

- **Rozdz. 90004** – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 85.200 zł, w tym:

- utrzymanie zieleni – 75.000 zł,
- utrzymanie parku (energia, woda, nasadzenia) - 10.200 zł.

- **Rozdział 90015** – Oświetlenie ulic, placów i dróg – 299.000 zł.

W rozdziale tym zaplanowano środki na :

- oświetlenie uliczne na terenie gminy – 238.000 zł,
- konserwację oświetlenia ulicznego – 51.000 zł,

Wydatki majątkowe:

- budowa oświetlenia na ulicy Wojska Polskiego w Dąbrowie Białostockiej - dokumentacja projektowa- 10.000 zł

- **Rozdz. 90095** – Pozostała działalność – 156.472 zł.

W rozdziale tym zaplanowano środki na:

- odłów bezpańskich psów – 72.000 zł,
- usługa weterynaryjna – 6.000 zł,
- kastracja, sterylizacja psów i kotów, opieka – 5.000 zł
- wynajem i serwis kabin Toi Toi - 6.000 zł,
- zmiana planu zagospodarowania przestrzennego dla miasta i gminy Dąbrowa Białostocka oraz wydatki w ramach programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest na lata 2009-2032 – 59.329 zł,
- pokarm dla kotów – 3.000 zł,
- zakup środków czystości do szaletu miejskiego – 500 zł
- energia elektryczna, woda – szalec miejski – 2.000 zł.
- koszty postępowania sądowego, wypisy, wyrisy – 1.600 zł
- pozostałe wydatki – 1.043 zł

DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – 1.830.357 zł

➤ **Rozdz. 92109** – Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby – **1.350.957 zł**, w tym:

- dotacja dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Dąbrowie Białostockiej – 702.000 zł,
- wydatki bieżące – 66.772 zł
 - utrzymanie świetlic wiejskich - 33.520 zł,
 - wydatki w ramach fundusz sołeckiego – 33.252 zł
- wydatki majątkowe – 582.185 zł
 - termomodernizacja budynku Kina LOTOS w Dąbrowie Białostockiej – 539.600, w ramach realizacji zadania wkład własny do projektu wyniesie - 28.400 zł
 - budowa altanki – ul. Małyszówka – II etap - wydatki w ramach fundusz sołeckiego – 14.185 zł

➤ **Rozdz. 92116** – Biblioteki– **479.400 zł**.

- dotacja dla Biblioteki Publicznej przy Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury w Dąbrowie Białostockiej – 450.000 zł,
- wydatki majątkowe – 29.400 zł
- dotacja na zadanie inwestycyjne – remont Filii Bibliotecznej w Różanymstoku – 29.400 zł

DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA I SPORT – 247.829 zł.

➤ **Rozdz. 92601** – Obiekty sportowe – **44.449 zł**.

Zaplanowano środki z przeznaczeniem na:

- wydatki bieżące – 34.011
 - utrzymanie stadionu miejskiego i „Orlika” – 17.700 zł,
 - wydatki w ramach funduszu sołeckiego – 16.311zł.

- wydatki majątkowe – 10.438 zł
- elementy siłowni plenerowej we wsi Hamulka - wydatki w ramach fundusz sołeckiego - 10.438zł

➤ **Rozdz. 92605** – Zadania w zakresie kultury fizycznej – **180.000 zł.**

Zaplanowano środki z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych wspólnie z podmiotami niezaliczanymi do sektora finansów publicznych w zakresie sportu.

➤ **Rozdz. 92695** – Pozostała działalność – **23.380 zł.**

Zaplanowano środki z przeznaczeniem na sport w szkole.

III. G O S P O D A R K A P O Z A B U D Ż E T O W A

Zadania gminy realizowane są również przez:

- instytucje kultury,
- wydzielone rachunki dochodów samorządowych jednostek budżetowych.

Instytucje kultury

Na terenie gminy w ramach M-GOK funkcjonują następujące biblioteki:

- 1 filia biblioteczna w Różanymstoku
- Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna
 - Wypożyczalnia dla dorosłych
 - Oddział dla dzieci
 - Czytelnia dla dorosłych

W ramach dotacji na zakup księgozbioru przeznacza się kwotę 15.000 zł.

Miejsko–Gminny Ośrodek Kultury zajmuje się szerzeniem kultury i promocją Gminy w mieście jak i na wsi. W ofercie kulturalnej znajdują się propozycje dla zagospodarowania wolnego czasu dzieciom, młodzieży, dorosłym i seniorom. Prowadzone są kółka plastyczne, językowe, szachowe, taneczne, muzyczne dla różnych grup wiekowych, pokazy twórczości ludowej, Chór Dąbrowianki, Chór Dębina, Chór Ad Rem, Zespół Solatium, Dyskusyjny Klub Książki oraz regularne spotkania z ciekawymi ludźmi. W ramach działalności M-GOK organizowane są imprezy i uroczystości dla szerokiego grona odbiorców jak również konkursy i wystawy poświęcone tematyce poczynszy od twórczo-artystycznej po historyczną. W ramach swej działalności osiąga sukcesy przy pozyskiwaniu i realizacji projektów finansowanych ze źródeł zewnętrznych na rzecz mieszkańców Gminy Dąbrowa Białostocka.

W ramach przyznanej dotacji zabezpieczone zostały środki na wynagrodzenia, wydatki bieżące, oraz organizację najważniejszych imprez kulturalnych i promocyjnych które przedstawia tabela:

**Plan imprez organizowanych przez Miiesko-Gminny Ośrodek Kultury w Dąbrowie
Białostockiej w 2020 r.**

Orszak Trzech Króli
XXV finał WOŚP
Choinka integracyjna
Koncert Kolęd i Pastorałek
VIII Dąbrowskie Spotkania z Kulturą Białoruską
Pokazy pisania pisanek i robienia palemek
Festiwal piosenki przedszkolaków
Konkurs recytatorski „Baje, bajki, bajeczki”
Festyn majowy
V Dąbrowski Ćwierćmaraton
Ogólnopolski Konkurs Piosenki Folklorystycznej
Konkurs Recytatorski Przedszkolaków „O złotą różdżkę”
Biebrzańskie szuwary - Wojewódzki konkurs recytatorski poezji twórców regionalnych, konkurs plastyczny, konkurs fotograficzny
Wojewódzki Festiwal Piosenki Współczesnej
XXV Dni Dąbrowy Białostockiej
Dzień Dziecka
Zakończenie Pielgrzymki Różanostockiej
Noc Kupały
IX Kiermasz Dąbrowski
Memoriał kolarski
Dożynki gminne
Dzień Seniora
Świąteczny turniej piłki siatkowej
Mikołajkowy turniej piłkarski
Spotkanie opłatkowe w klubie seniora
Warsztaty świąteczne
PROMOCJA GMINY: wyjazdy na targi, przeglądy

Wydzielony rachunek dochodów jednostek działających na podstawie ustawy o systemie oświaty

W 2020 roku wydzielone rachunki dochodów samorządowych jednostek budżetowych będą funkcjonowały w dwóch rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

1. W rozdziale 80101 w Szkole Podstawowej w Dąbrowie Białostockiej
2. W rozdziale 80148 w jednostkach:
 - Szkole Podstawowej w Dąbrowie Białostockiej
 - Samorządowe Przedszkole w Dąbrowie Białostockiej
 - Zespół Szkolno-Przedszkolny w Różanymstoku
 - Szkoła Podstawowa w Zwierzyńcu Wielkim
 - Szkoła Podstawowa w Nierośnie

Środki gromadzone są na wyodrębnionych rachunkach i będą wydatkowane zgodnie z przeznaczeniem wynikającym z uchwał o ich powołaniu.

Planuje się osiągnąć dochody i wydatki w wysokości 722.103 zł.

Zestawienie planowanych wielkości na 2020 rok w zakresie przychodów i wydatków dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostek budżetowych przedstawia załącznik nr 6 do budżetu.

Informacja o stanie mienia komunalnego

Gmina Dąbrowa Białostocka jest właścicielem gruntów na terenie miasta i gminy Dąbrowa Białostocka. Zasadniczą część gruntów komunalnych stanowią drogi przejęte na własność Gminy.

Gmina posiada również udziały w czterech spółkach prawa handlowego na łączną kwotę 3.659.500 zł:

- | | | | |
|----|--|---|--------------|
| 1. | Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o. w Dąbrowie Białostockiej | - | 2.983.800 zł |
| 2. | Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Handlowo-Usługowe „OM” Sp. z o.o. w Dąbrowie Białostockiej w likwidacji | - | 641.700 zł |
| 3. | BIOM Sp. z o.o. z siedzibą w Dolistowie Starym | - | 24.000 zł |
| 4. | Wodociągi Podlaskie w Białymstoku | - | 10.000 zł |