

ZARZĄDZENIE NR 98/18
BURMISTRZA DĄBROWY BIAŁOSTOCKIEJ

z dnia 15 listopada 2018 r.

w sprawie projektu budżetu gminy na 2019 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994, 1000, 1349 i 1432) i art. 211, art. 233 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.¹⁾) oraz uchwały Nr XXXV/287/10 Rady Miejskiej w Dąbrowie Białostockiej z dnia 31 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu zarządza się, co następuje:

§ 1. Ustala się:

1. Projekt budżetu gminy na 2019 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.

¹⁾Zm. z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669 i 1693

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 98/18
Burmistrza Dąbrowy Białostockiej
z dnia 15 listopada 2018 r.

Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Dąbrowie Białostockiej

z dnia r.

w sprawie uchwalenia budżetu gminy Dąbrowa Białostocka na rok 2019

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 2018 r. poz. 994 1000, 1349 i 1432) 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 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.¹⁾) uchwała się, co następuje:

§ 1. Dochody budżetu gminy w wysokości 44.946.808 zł zgodnie z załącznikiem nr 1, z tego:

- 1) bieżące w wysokości - 41.653.900 zł,
- 2) majątkowe w wysokości - 3.292.908 zł.

§ 2. Wydatki budżetu gminy w wysokości 43.617.808 zł zgodnie z załącznikiem nr 2, z tego:

- 1) bieżące w wysokości - 41.327.010 zł,
- 2) majątkowe w wysokości - 2.290.798 zł.

§ 3. Nadwyżkę budżetu gminy w wysokości 1.329.000 zł z przeznaczeniem na:

- 1) planowaną spłatę rat kredytów w kwocie - 579.000 zł,
- 2) planowany wykup papierów wartościowych w kwocie - 750.000 zł,

§ 4. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości - 311.000 zł,
- 2) celową w wysokości - 119.000 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 5. Limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2019 zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 6. Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 0 zł, oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 1.329.000 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 1.000.000 zł;

§ 8. 1. Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 190.000 zł.

2. Ustala się wydatki w kwocie 190.000 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii, w tym:

- 1) przeciwdziałania alkoholizmowi - 152.000 zł,
- 2) przeciwdziałania przemocy w rodzinie - 28.760 zł,
- 3) przeciwdziałania narkomanii - 9.240 zł.

3. Ustala się dochody w kwocie 20.000 zł i wydatki w kwocie 20.000 zł. związane z realizacją zadań określonych w ustawie Prawo ochrony środowiska.

¹⁾Zm. z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669 i 1693

4. Ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami w kwocie 1.210.000 zł, oraz wydatki w kwocie 1.210.000 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 - 552.248 zł,

2) wydatki - 552.248 zł.

§ 11. Wyodrębnia się w budżecie kwotę 586.071,13 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.

§ 13. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Dąbrowy Białostockiej.

§ 14. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Dąbrowa Białostocka na 2019 rok

Projekt budżetu gminy opracowano z uwzględnieniem:

1. Projektu budżetu państwa na 2019 rok;
2. Zawiadomień Ministra Finansów i wojewody podlaskiego o kwotach dotacji, udziałów i subwencji na 2019 rok;
3. Informacji referatów Urzędu Miejskiego i jednostek organizacyjnych o planowanych dochodach i wydatkach;
4. Przewidywanego wykonania dochodów i wydatków budżetu gminy za 2018 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 2019 r. podstawowe parametry będą takie jak w roku 2018 - wzrost PKB - w ujęciu realnym wyniesie **3,8 %**, inflacja - **2,3%**. Z kolei przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej wzrośnie o 5,6 proc., a dynamika nominalna przeciętnego wynagrodzenia brutto w sektorze przedsiębiorstw wyniesie 6,1 proc. Szacuje się, że stopa bezrobocia wyniesie **5,6 %**.

Projekt ustawy budżetowej na rok 2019 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. poz. 1646, z późn. zm.), z uwzględnieniem zmian w formule reguły wydatkowej wynikających z ustawy z dnia 10 grudnia 2015 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych (Dz.U. poz. 2150).

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 2019 rok

Dochody budżetu gminy planuje się w wysokości 44.946.808 zł. Strukturę dochodów w ujęciu działowym przedstawia tabela nr 1.

Tabela nr 1

Struktura dochodów Gminy Dąbrowa Białostocka na 2019 rok w ujęciu działowym

Dział	Treść	Plan 2019	wskaźnik udziału w %
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 734 716,00	3,86%
020	Leśnictwo	4 000,00	0,01%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 048 000,00	2,33%
750	Administracja publiczna	87 074,00	0,19%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 513,00	0,01%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 544 834,00	23,46%
758	Różne rozliczenia	17 024 348,00	37,88%
801	Oświata i wychowanie i Edukacyjna opieka wychowawcza	636 134,00	1,42%
852	Pomoc społeczna	902 000,00	2,01%
855	Rodzina	10 762 734,00	23,95%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 200 455,00	4,90%
Razem		44 946 808,00	100,00%

1.1. Dochody własne gminy – 7.848.099 zł

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

- **13.000 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.
- **1.048.000 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 - 363.000 zł
- z tytułu najmu i dzierżawy nieruchomości gminy - 635.000 zł
- **11.274 zł - w dziale 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA**, w tym:
 - odsetki na rachunku bankowymi i inne wpłaty BOSzS - 274 zł
 - odsetek od środków na rachunkach bankowych - 6.000 zł
 - wpływy z usług (transport dla MOPS) - 5.000 zł
- **5.350.834 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 – 215.000 zł, z czego:
 - z tytułu wpływów z karty podatkowej - 10.000 zł
 - z tytułu podatku od spadków i darowizn - 25.000 zł
 - z tytułu wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych - 180.000 zł
 - dochody podatkowe realizowane przez urząd miejski – 5.129.834 zł, z czego:
 - z podatku rolnego - 1.153.600 zł
 - z podatku leśnego - 144.200 zł
 - z podatku od nieruchomości - 3.395.000 zł
 - z opłaty targowej - 15.000 zł
 - z podatku od środków transportowych - 174.034 zł
 - z opłaty skarbowej - 40.000 zł
 - z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat - 8.000 zł
 - z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu - 190.000 zł
 - z opłat za zajęcie pasa drogowego i opłata adiacencka - 10.000 zł
- **99.257 zł - w dziale 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE**
 - wpływy z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek oświatowych - 45.294 zł
 - odsetki od środków na rachunkach bankowych - 680 zł
 - wpłaty rodziców za pobyt dziecka w przedszkolu ponad minimum programowe - 49.633 zł
 - refundacja wynagrodzenia z PUP, wynagrodzenie płatnika - 3.650 zł
- **8.000 zł - w dziale 852 - POMOC SPOŁECZNA** - dochody:

- wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem oraz wpływ zwrotu dotacji	-	2.000 zł
- wpływy z usług	-	6.000 zł
➤ 89.734 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	-	10.000 zł
- dochody z tytułu wpłat rodziców za pobyt dziecka w żłobku	-	41.004 zł
- wpłaty za wyżywienie	-	20.614 zł
- odsetki od środków na rachunkach bankowych	-	80 zł
- pozostałe dochody, wynagrodzenie płatnika	-	36 zł
➤ 1.230.000 zł - w dziale 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		
- z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	-	1.210.000 zł
- wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	-	20.000 zł

1.2. Udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych - 100.000 zł

Planowany na 2019 rok udział w podatku dochodowym od osób prawnych wynosi 100.000 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 - 5.100.000 zł

Na podstawie pisma Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 października 2018 r. w 2019 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 2019 rok przyjęto kwotę 5.100.000 zł.

1.4. Subwencje - 16.864.348 zł

Planowane na 2019 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 2017 r. (z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych w terminie do dnia 30 czerwca 2018 r.) oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2017 r., ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny.

Wysokość kwoty podstawowej na rok 2019 wynosi - 7.248.793 zł.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju (w 2017 r. średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 122,916715371997 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 2017 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.

Wysokość kwoty uzupełniającej na rok 2019 wynosi - 2.272.804 zł.

Część równoważąca subwencji ogólnej

W 2019 r. planowana kwota subwencji równoważącej dla gminy Dąbrowa Białostocka wynosi 862.110 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 (2017 r.), 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 2019 rok wynosi 6.480.641 zł.

W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na rok 2019 zostały uwzględnione zmiany zakresu zadań oświatowych, z których najważniejsze to:

- a) podwyższenie wynagrodzeń nauczycieli o 5% od 1 stycznia 2019 roku,
- b) skutki przechodzące na 2019 r. podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od 1 kwietnia 2018 r.,
- c) zmiany liczby etatów nauczycieli oraz awansu zawodowego nauczycieli w 2019 r.,
- d) przekazanie szkół prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego Ministrowi Rolnictwa i Rozwoju Wsi. Środki w wysokości 1.875 tys. zł zostały przesunięte z części oświatowej subwencji ogólnej do części 32 - Rolnictwo, której dysponentem jest Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi,
- e) zmiana liczebności uczniów gimnazjów dla dzieci i młodzieży w związku z całkowitym wygaśnięciem gimnazjów od 1 września 2019 r. oraz liczebności uczniów szkół ponadpodstawowych i ponadgimnazjalnych dla dzieci i młodzieży w związku ze wzrostem liczby uczniów ww. szkół od 1 września 2019 r. (absolwentów gimnazjów oraz pierwszych absolwentów szkoły podstawowej).

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorządy, stanowiący podstawę do naliczenia jednostkom samorządu terytorialnego planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2019 r., określony został na podstawie:

- a) danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2017 r. i dzień 10 października 2017 r.) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe,
- b) danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2018/2019 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2018 r.) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty bazowej części oświatowej subwencji ogólnej i kwoty uzupełniającej części oświatowej subwencji ogólnej,
- c) danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2017/2018 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2017 r. i dzień 10 października 2017 r.) - zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe - w zakresie odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty uzupełniającej części oświatowej subwencji ogólnej i kwoty tej części subwencji ogólnej na realizację zadań pozaszkolnych.

1.5. Dotacje celowe na zadania zlecone – 10.773.313 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 – 75.800 zł.
- **dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA** - rozdz. 75101 - Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 2.513 zł.
- **dział 852 - POMOC SPOŁECZNA** – rozdz. 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze w – 22.000 zł.

➤ **w dziale 855 – RODZINA – 10.673.000 zł, w tym:**

- świadczenia wychowawcze - 6.717.000 zł
- świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 3.711.000 zł
- wspieranie rodziny - 233.000 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 - 12.000 zł

1.6. Dotacje celowe na zadania własne - 1.336.140 zł

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

- **dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA – 160.000 zł** – częściowy zwrot poniesionych wydatków w ramach funduszu sołeckiego za 2018 rok.
- **w dziale 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE – 304.140 zł**, w następujących rozdziałach:
 - rozdz. 80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - 94.530 zł,
 - rozdz. 80104 - przedszkola - 209.610 zł,
- **w dziale 852 - POMOC SPOŁECZNA - 872.000 zł**, w następujących rozdziałach:
 - rozdz. 85213 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 12.000 zł;
 - rozdz. 85214 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 386.000 zł,
 - rozdz. 85216 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 118.000 zł;
 - rozdz. 85219 - ośrodki pomocy społecznej – 145.000 zł,
 - rozdz. 85230 – pomoc państwa w zakresie dożywiania – 211.000 zł.

1.7. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich - 2.924.908 zł

Nazwa projektu	Instytucja lub program wspierający	Kwota dotacji	Dział	Uwagi
Rozbudowa infrastruktury wodno-ściekowej na terenie Gminy Dąbrowa Białostocka	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego PROW 2014-2020,	106 641 zł	01010	inwestycyjne
		1 615 075 zł	01010	zwrot wydatków poniesionych w 2018 roku

Poprawa stanu infrastruktury przedszkolnej w Dąbrowie Białostockiej	LGD – Fundacja Biebrzańska Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego RPO WP na lata 2014-2020	232 737 zł	80104	inwestycyjne
Modernizacja indywidualnych źródeł ciepła oraz montaż efektywnego energetycznie oświetlenia na terenie gminy Dąbrowa Białostocka	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego RPO WP na lata 2014-2020	970 455 zł	90095	inwestycyjne
RAZEM		2 924 908 zł		

II. W y d a t k i

Struktura wydatków

Wydatki budżetu gminy na 2019 rok planuje się w wysokości 43.617.808 zł, w tym na wydatki majątkowe 2.290.798 zł, co stanowi 5,25 % ogółu wydatków i na wydatki bieżące 41.327.010 zł, co stanowi 94,75 % ogółu wydatków.

Struktura planowanych wydatków pod względem klasyfikacji działowej na 2019 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 – 17.078.406 zł, co stanowi 27,54% ogólnej kwoty wydatków. Natomiast na kolejnych pozycjach znajdują wydatki na pomoc społeczną i rodzinę – 14.407.532 zł – 25,59%, administrację publiczną – 3 928.900 zł – 9,01%, gospodarkę komunalną i ochronę środowiska – 3.426.678 zł, co stanowi 7,86%, kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego – 1.202 427 zł – 2,76%, transport i łączność 994.493 zł – 2,28%, gospodarkę mieszkaniową – 627.458 zł – 1,44%, obsługa długu publicznego, co stanowi 0,95% rolnictwo i łowiectwo – 372.653 zł, co stanowi 0,85%, bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 204.011 zł, co stanowi – 0,47%, na pozostałe działy – 862.250 zł, co stanowi 1,98%.

Strukturę wydatków w ujęciu działowym przedstawia tabela nr 2.

Tabela nr 2

Struktura wydatków Gminy Dąbrowa Białostocka na 2019 rok w ujęciu działowym

Dział	Treść	Plan 2019	wskaźnik udziału w %
010	Rolnictwo i łowiectwo	372 653,00 zł	0,85%
600	Transport i łączność	994 493,00 zł	2,28%
700	Gospodarka mieszkaniowa	627 458,00 zł	1,44%

710	Działalność usługowa	500,00 zł	0,00%
750	Administracja publiczna	3 928 900,00 zł	9,01%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 513,00 zł	0,01%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	204 011,00 zł	0,47%
757	Obsługa długu publicznego	413 000,00 zł	0,95%
758	Różne rozliczenia	430 000,00 zł	0,99%
801	Oświata i wychowanie	16 512 850,00 zł	37,86%
851	Ochrona zdrowia	206 954,00 zł	0,47%
852	Pomoc społeczna	2 993 878,00 zł	6,86%
855	Rodzina	11 413 654,00 zł	26,17%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	565 556,00 zł	1,30%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 426 678,00 zł	7,86%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 202 427,00 zł	2,76%
926	Kultura fizyczna i sport	322 283,00 zł	0,74%
Razem:		43 617 808,00 zł	100%

Struktura planowanych wydatków według poszczególnych działów przedstawia się następująco:

Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – 372.653 zł

➤ Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – 305.001 zł

- opłaty na rzecz Wód Polskich - 23.000 zł
- rozbudowa i przebudowa stacji uzdatniania wody z budową studni głębinowej w Jałówce, w tym: - 209.100 zł
 - środki własne - 102.459 zł,
 - dofinansowanie ze środków PROW – 106 641 zł, -
- budowa linii przesyłowej wody do siedlisk położonych na działkach nr 127, 117 i 87 we wsi Sadowo II etap 30.000 zł
- budowa wodociągu we wsi Nowinka 23.000 zł
- wydatki w ramach funduszu sołeckiego:
- budowa linii przesyłowej wody do siedlisk położonych na działkach nr 127, 117 i 87 we wsi Sadowo - 11.170 zł
- budowa wodociągu we wsi Nowinka - 8.731 zł

➤ **Rozdział 01030 – Izby rolnicze – 22.172 zł**

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

➤ **Rozdział 01095 – Pozostała działalność – 45.480 zł**

Planowane wydatki dotyczą:

- nagrody za prezentacje dla hodowców z terenu gminy – 8.000 zł,
- utylizacja padłych zwierząt – 6.480 zł,
- składki członkowskie (Związek Gmin Wiejskich, Związek Komunalny Biebrza, Fundusz Biebrzański) – 31.000 zł,

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - 994.493 zł

Planowane wydatki dotyczą:

➤ **Rozdział 60013 - Drogi publiczne wojewódzkie – 2.604 zł** z przeznaczeniem na opłatę za zajęcie pasa drogowego na drogach wojewódzkich.

- **Rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe – 7.201.016 zł** – z przeznaczeniem na:

- opłatę za zajęcie pasa drogowego – 4.129 zł,
- dotacja celowa dla powiatu sokolskiego na dofinansowanie zadania „Utwardzenie kostką betonową pobocza w ul. Małyszówka w Dąbrowie Białostockiej” – 100.000 zł,

➤ **Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne – 887.760 zł.**

Planowaną kwotę wydatków przeznacza się na:

• **wydatki bieżące** - 827.585 zł, które będą przeznaczone przede wszystkim na:

- bieżące i zimowe utrzymanie dróg - 200.535 zł
- zakup znaków i piaskosoli - 95.000 zł
- remont nawierzchni dróg gruntowych i żwirowych - 75.600 zł (w tym w ramach dofinansowania z funduszu rekultywacji)
- opłaty na rzecz budżetów JST - 200 zł
- wydatki w ramach funduszu sołeckiego - 456.250 zł.

• **wydatki majątkowe** – 60.175 zł:

- utwardzenie placu przy ul. Kopernika w Dąbrowie Białostockiej – 33.700 zł
- wydatki w ramach funduszu sołeckiego:
 - budowa chodnika (utwardzenie pobocza kostką brukową) w kierunku wsi Grodziszczany - 16.260 zł,
 - budowa chodnika we wsi Zwierzyniec Mały - 10.215 zł.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA - 627.458 zł

➤ **Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 622.670 zł**, z przeznaczeniem

na:

- wycena nieruchomości, opłaty notarialne – 30.000 zł,
- podatek od nieruchomości za grunty będące własnością gminy, podatek leśny – 232.270 zł,
- fundusz remontowy – 27.000 zł,
- administrowanie, czynsze, opłata za media lokali komunalnych – 306.900 zł,
- opłaty sądowe, wypisy, wyrisy, opłata za wieczyste użytkowanie gruntów – 5.000 zł,
- zakup materiałów do remontu mieszkań komunalnych - 4.500 zł,
- opłata za gospodarowanie odpadami, mieszkania stanowiące własność gminy - 17.000 zł.

➤ **Rozdział 70095** – Pozostała działalność – 4.788 zł

W tym:

- wydatki w ramach funduszu sołectkiego – 2.188,49 zł,
- wydatki na utrzymanie lokali socjalnych – 2.599,51 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 - 3.928.900 zł

➤ **Rozdział 75011** – Urzędy wojewódzkie – 214.384 zł.

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 75.800 zł. Pozostała kwota wydatków w wysokości 138.584 zł będzie sfinansowana z dochodów własnych budżetu gminy.

Planowane wydatki bieżące wyniosą 214.384 zł, w tym:

- wynagrodzenia z pochodnymi i odpisem na ZFŚS – 194.934 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 19.450 zł.

➤ **Rozdział 75018** – Urzędy Marszałkowskie – 5.000 zł

Wydatki w tym rozdziale dotyczą dofinansowania dla Województwa Podlaskiego połączenia weekendowego pociągów Białystok – Kowno.

➤ **Rozdział 75020** – Starostwa powiatowe – 31.255 zł

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

➤ **Rozdział 75022** - Rady gmin – 121.750 zł.

Planowane wydatki obejmują koszty funkcjonowania Rady Miejskiej i dotyczą:

- wypłat diet radnym i przewodniczącemu rady – 80.000 zł,

- wydatków bieżących (zakup wody na sesje i materiały biurowe) – 1.350 zł,
- zakup usługi udostępniania w Biuletynie Informacji Publicznej i na stronie internetowej gminy obrad sesji – 5.400 zł,
- zakup urządzeń i oprogramowania do transmitowania i utrwalania obrad sesji rady miejskiej – 35.000 zł

➤ **Rozdział 75023** - Urzędy gmin – 2.727.516 zł

Wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Miejskiego planuje się następująco:

- wynagrodzenia z pochodnymi i odpisem na ZFŚS – 2.065.416 zł,
- wydatki bieżące - 662.100 zł.
 - w tym : - wypłata diet sołtysom (100 zł miesięcznie) - 63.600 zł
 - inkaso sołtysów - 60.000 zł

➤ **Rozdział 75075** – Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 28.000 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 - 367.546 zł

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

- wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń – 328.370 zł,
- pozostałe wydatki – 39.176 zł.

➤ **Rozdział 75095** – Pozostała działalność – 433.449 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 – 295.619 zł,
- wydatki bieżące – 137.830 zł.

Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – 2.513 zł

➤ **ROZDZIAŁ 75101** - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 2.513 zł.

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

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA – 204.011 zł

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

Kwotę 5.000 zł zaplanowano dla Komendy Powiatowej Policji na dofinansowanie patroli na terenie miasta Dąbrowa Białostocka.

➤ **Rozdział 75412** – Ochotnicze straże pożarne – 193.711 zł

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

- płace z pochodnymi i odpisem na ZFŚS – 106.621 zł,
- diety za udział w akcjach gaśniczych i szkoleniach - 30.000 zł
- utrzymanie samochodów strażackich oraz infrastruktury OSP – 56.090 zł,
- wydatki w ramach funduszu sołectkiego - 1.000 zł.

➤ **Rozdział 75414** – Obrona cywilna – 5.300 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 – 413.000 zł

➤ **Rozdział 75702** – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jst – 413.000 zł

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

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA – 430.000 zł

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

W budżecie gminy na 2019 r. zaplanowano następujące rezerwy ogólne i celowe:

- rezerwę ogólną budżetu w wysokości – 311.000 zł,
- rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości – 119.000 zł.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – 16.512.850 zł

Wydatki na oświatę i wychowanie przeznaczone są na następujące zadania :

➤ **Rozdział 80101** - Szkoły podstawowe – 9.683.331 zł.

W roku szkolnym 2018/2019 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 – 7.079.216 zł,

- wydatki bieżące – 909.115 zł,
- dotacje dla Stowarzyszeń prowadzących szkoły - 1.695.000 zł.

Strukturę wydatków według poszczególnych szkół podstawowych przedstawia tabela nr 3.

Tabela nr 3

Plan wydatków bieżących na 2019 rok wg poszczególnych szkół podstawowych

Lp.	Nazwa szkoły	Plan 2019
1.	SP w Dąbrowie Biał.	4.696.201
2.	ZS-P w Różanymstoku	1.250.034
3.	SP w Nierośnie	891.215
4.	SP w Zwierzyńcu Wielkim	1.150.881
	Razem:	7.988.331

➤ **Rozdział 80103** - Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych – 1.001.878 zł

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

- płace z pochodnymi i odpisem na ZFŚS – 569.344 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 122.534 zł,
- dotacje dla Stowarzyszeń prowadzących szkoły - 310.000 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 4

Plan wydatków bieżących na 2019 rok klas „0” wg poszczególnych szkół podstawowych

Lp.	Nazwa szkoły	Plan 2019
1.	SP w Dąbrowie Biał.	425.513
2.	SP w Nierośnie	121.954
3.	SP w Zwierzyńcu Wielkim	137.811
	Razem:	685.278

➤ **Rozdział 80104** – Przedszkola – 1.590.748 zł

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

Na wydatki bieżące składają się:

- płace z pochodnymi i odpisem na ZFŚS – 1.133.313 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 175.016 zł,

Wydatki majątkowe w kwocie 282.419 zł dotyczą realizacji zadania pod nazwą „Poprawa stanu infrastruktury przedszkolnej w Dąbrowie Białostockiej” (dotacja RPO WP 232.737 zł środki własne – 49.682 zł)

Plan wydatków bieżących na 2019 rok przedszkoli wg poszczególnych placówek

Lp.	Nazwa szkoły	Plan 2019
1.	SP w Dąbrowie Biał.	1.420.940
2.	ZS-P w Różanymstoku	161.678
	Razem:	1.582.618

➤ **Rozdział 80110** – Gimnazja – 2.124.496 zł

W roku szkolnym 2018/2019 na terenie gminy funkcjonują 2 gimnazja. Wydatki planuje się następująco:

- płace z pochodnymi i odpisem na ZFŚS – 1.907.390 zł,
- pozostałe wydatki bieżące - 217.106 zł,

Tabela nr 5

Plan wydatków bieżących na 2019 rok wg poszczególnych gimnazjów

Lp.	Nazwa szkoły	Plan 2019
1.	SP w Dąbrowie Biał.	1.890.515
2.	ZS-P w Różanymstoku	233.981
	Razem:	2.124.496

➤ **Rozdział 80113** - Dowożenie uczniów do szkół - 643.051 zł

- wynagrodzenia i pochodne - 353.851 zł,
- pozostałe wydatki bieżące - 289.200 zł.

➤ **Rozdział 80146** - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 57.927 zł.

➤ **Rozdział 80148** – Stołówki szkolne i przedszkolne – 560.677 zł

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

- wynagrodzenia i pochodne - 498.402 zł,
- pozostałe wydatki bieżące - 62.275 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 – 257.645 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 – 490.581 zł

Na wydatki składają się:

- płace z pochodnymi i odpisem na ZFŚS – 484.012 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 6.569 zł,

Tabela nr 6

Plan wydatków bieżących na 2019 rok poszczególnych szkół podstawowych

Lp.	Nazwa szkoły	Plan 2019
1.	ZSS w Dąbrowie Białostocka	400.143
2.	SP Nierošno	13.468
3.	ZS-P w Różanymstoku	55.438
4.	SP w Zwierzyńcu Wielkim	21.532
	Razem:	490.581

➤ **Rozdział 80152** – 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 – 80.473 zł.

➤ **Rozdział 80195** – Pozostała działalność – 22.043 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z wypłatą nagród Burmistrza dla nauczycieli oraz wypłatę wynagrodzeni dla komisji w związku z awansem zawodowym nauczycieli - 22.043 zł.

Dział 851 - OCHRONA ZDROWIA –206.954 zł

➤ **Rozdz. 85153** – Zwalczanie narkomanii – 9.240 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 – 152.000 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 – 45.714 zł

Zakłada się realizację zadań wspólnie z podmiotami niezaliczanymi do sektora finansów publicznych w zakresie rehabilitacji i ochrony zdrowia, dofinansowując w kwocie 20.000 zł. Planuje się również dofinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Dąbrowie Białostockiej i Sokółce w kwocie 25.714 zł na podstawie porozumienia ze Starostwem Powiatowym.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – 2.993.878 zł

Na zadania opieki społecznej założono w budżecie gminy:

➤ **Rozdz. 85205** – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 28.760 zł.

- wynagrodzenie psychologa – 22.320 zł,
- utrzymanie Punktu pomocy rodzinie – 5.240 zł,
- szkolenia - 1.200 zł.

➤ **Rozdz. 85213** - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 12.200 zł

Jest to zadanie zlecone gminie finansowane dotacją z budżetu państwa w kwocie 12.000 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 – 479.600 zł.

Wydatki w rozdziale obejmują zadania własne gminy, które będą finansowane: ze środków własnych w wysokości 93.600 zł oraz dotacją z budżetu państwa w kwocie 386.000 zł.

➤ **Rozdz. 85215** - Dodatki mieszkaniowe – 490.000 zł.

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

➤ **Rozdz. 85216** – Zasiłki stałe – 118.300 zł

Zadania własne gminy będą finansowane dotacją z budżetu państwa w wysokości 118.000 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 – 1.029.929 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 145.000 zł, środki własne gminy – 884.929 zł.

Planowane wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia z pochodnymi i odpisem na ZFŚS – 911.617 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 118.312 zł.

➤ **Rozdz. 85228** - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 243.689 zł.

W rozdziale tym realizowane są zadania zlecone gminie finansowane dotacją z budżetu państwa. Na zadania zlecone zaplanowano dotację w wysokości 22.000 zł, pozostałe wydatki planuje się pokryć z budżetu gminy w wysokości 221.389 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 – 301.400 zł.

W 2019 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 211.000 zł, środki własne gminy – 90.000 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 – 290.000 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 – 11.413.654 zł

Na zadania opieki społecznej założono w budżecie gminy:

➤ **Rozdz. 85501** – Świadczenia wychowawcze - 6.721.800 zł.

Planowane wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia z pochodnymi i odpisem na ZFŚS - 99.415 zł,
- świadczenia społeczne - 6.616.245 zł
- pozostałe wydatki bieżące - 6.140 zł.

Rozdz. 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3.825.665 zł.

Jest to zadanie zlecone gminie finansowane dotacją z budżetu państwa w kwocie 3.711.000 zł, udział środków własnych gminy 114.665 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 - 280.958 zł
- świadczenia społeczne - 3.521.693 zł
- pozostałe wydatki bieżące - 23.014 zł.

➤ **Rozdz. 85504** – Wspieranie rodziny – 556.239 zł.,

Planowane wydatki dotyczą:

- wynagrodzenie asystentów rodziny – 98.982 zł
- pokrycie wydatków za dzieci umieszczone w rodzinie zastępczej, rodzinnym domu dziecka, placówce opiekuńczo – wychowawczej - 216.000 zł,
- wypłata świadczenia „Dobry start” 300+ - 225.000 zł
- pozostałe - 16.257 zł.

Rozdz. 85505 – Tworzenie i funkcjonowanie żłobków – 297.950 zł

Na terenie gminy funkcjonuje jeden Żłobek Miejski w Dąbrowie Białostockiej.

Planowane wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia z pochodnymi i odpisem na ZFŚS – 230.623 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 67.327 zł.

Dział 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – 565.556 zł.

Na zadania edukacyjnej opieki wychowawczej planowana kwota przeznaczona będzie na:

➤ **Rozdz. 85401** - Świetlice szkolne dla uczniów - 490.556 zł

- wynagrodzenia z pochodnymi i odpisem na ZFŚS – 475.259 zł
- pozostałe wydatki bieżące – 15.297 zł.

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

- dopłata do pomocy materialnej dla uczniów (20%) – 60.000 zł.

➤ **Rozdz. 85416** – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym – 15.000zł

- stypendia Burmistrza – 15.000 zł,

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

– 3.426.678 zł.

Zaplanowane w tym dziale wydatki przeznacza się na następujące zadania:

➤ **Rozdz. 90001** – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 550 zł

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

➤ **Rozdz. 90002** – Gospodarka odpadami – 1.210.000 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 – 60.998 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 1.149.002 zł.

➤ **Rozdz. 90003** – Oczyszczanie wsi i miast – 70.000 zł.

➤ **Rozdz. 90004** – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 103.100 zł, w tym:

- utrzymanie zieleni – 85.900 zł,
- utrzymanie parku (energia, woda, nasadzenia) - 17.200 zł.

➤ **Rozdział 90005** – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - 1.493.008 zł

Realizacja zadania pod nazwą: „Modernizacja indywidualnych źródeł ciepła oraz montaż efektywnego energetycznie oświetlenia na terenie gminy Dąbrowa Białostocka” - 1.493.008 zł (w tym: dotacja RPO WP – 970.455 zł, środki własne – 522.553 zł)

➤ **Rozdział 90015** – Oświetlenie ulic, placów i dróg – 360.000 zł.

W rozdziale tym zaplanowano środki na :

- oświetlenie uliczne na terenie gminy – 260.000 zł,
- konserwację oświetlenia ulicznego – 100.000 zł,

➤ **Rozdz. 90019** – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 1.600 zł.

➤ **Rozdz. 90095** – Pozostała działalność – 188.420 zł.

W rozdziale tym zaplanowano środki na:

- odłów bezpańskich psów – 90.000 zł,
- usługa weterynaryjna – 6.000 zł,
- kastracja, sterylizacja psów i kotów – 5.000 zł
- wynajem i serwis kabin Toi Toi - 7.600 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 – 71.400 zł,
- pokarm dla kotów – 3.500 zł,
- zakup środków czystości do szaletu miejskiego – 2.500 zł
- energia elektryczna, woda – szalet miejski – 2.000 zł.
- Pozostałe wydatki - 420 zł

DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – 1.202.427 zł

➤ **Rozdz. 92109** – Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby – **764.607 zł**, w tym:

- dotacja dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Dąbrowie Białostockiej – 689.820 zł,
- wydatki bieżące - 74.787 zł
- utrzymanie świetlic wiejskich - 29.245,51 zł,
- wydatki w ramach fundusz sołeckiego – 45.541,49 zł

➤ **Rozdz. 92116** – Biblioteki– **437.820 zł**.

DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA I SPORT – 322.283 zł.

➤ **Rozdz. 92601** – Obiekty sportowe – **41.223 zł**.

Zaplanowano środki z przeznaczeniem na:

- utrzymanie stadionu miejskiego i „orlika” – 17.700,23 zł,
- wydatki w ramach funduszu sołeckiego – 23.522,77 zł.

➤ **Rozdz. 92605** – Zadania w zakresie kultury fizycznej – **250.000 zł**.

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

➤ **Rozdz. 92695** – Pozostała działalność – **31.060 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 MGOK funkcjonują następujące biblioteki:

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

W ramach dotacji na zakup księgozbioru przeznaczona jest kwota 10.000 zł.

Miejsko–Gminny Ośrodek Kultury zajmuje się szerzeniem kultury w mieście i na wsi. W ofercie kulturalnej znajdują się propozycje dla zagospodarowania wolnego czasu dzieciom, młodzieży, dorosłym i seniorom. Prowadzone są kółka recytatorskie, muzyczne, kabaretowe, twórczości ludowej, Chór Seniorów, Chór Ad Rem Kabaret, Dyskusyjny Klub Książki oraz spotkania z ciekawymi ludźmi.

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

TABELA NR 7

Orszak Trzech Króli
XXVI finał WOŚP
Choinka integracyjna
Koncert Pieśni Białoruskiej
Koncert Kolęd i Pastorałek
VII Dąbrowskie Spotkania z Kulturą
Pokazy pisania pisanek i robienia palemek
Festiwal piosenki przedszkolaków
Konkurs recytatorski „Baje, bajki, bajeczki”
Festyn majowy
IV Dąbrowski Ćwierćmaraton
Ogólnopolski Konkurs Piosenki Folklorystycznej
Konkurs Recytatorski Przedszkolaków „O złotą różdżkę....”
Biebrzańskie szuwały - Wojewódzki konkurs recytatorski poezji twórców regionalnych, konkurs plastyczny, konkurs fotograficzny
Wojewódzki Festiwal Piosenki Współczesnej
XXIV Dni Dąbrowy Białostockiej
Dzień Dziecka
Noc Kupały
VIII Kiermasz Dąbrowski
Międzynarodowy Plener Malarski
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

W ramach przyznanej dotacji dla domu kultury zaplanowano wydatki na „Głos Dąbrowy”.

Wydzielony rachunek dochodów jednostek działających na podstawie ustawy o systemie oświaty

W 2019 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 552.248 zł.

Zestawienie planowanych wielkości na 2019 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 650,933 ha gruntów. 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 |