

Pieniądze na ten cel pochodzą z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19. Podstawę wyliczenia rekompensaty stanowią dochody z opłaty targowej wykazane w sprawozdaniach JST za rok 2019.

Rada Miejska w ramach swoich kompetencji, w drodze uchwały określiła - obniżone w stosunku do maksymalnych - stawki podatku od nieruchomości oraz podatku od środków transportowych. Ponadto do końca okresu sprawozdawczego, w drodze decyzji wydanej po rozpoznaniu indywidualnych wniosków podatnika - zastosowano ulgi w postaci umorzenia i rozłożenia na raty spłaty podatków. Skutki finansowe zastosowanych ulg podatkowych obrazuje poniższa tabela:

Tytuł dochodu	Skutki obniżenia górnych stawek podatku	Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych)	Skutki umorzeń i zwolnień (bez zwolnień ustawowych)		Skutki odroczeń, rozłożenia na raty	
			należność główna	odsetki	należność główna	odsetki
Podatek od nieruchomości	2 654 331,00	252 063,43		7 059,00	20 869,00	
Podatek od środków transportowych	1 325 174,00					
Podatek rolny			155,00	21,00		
Podatek od spadków i darowizn			2 732,00	9,00	12 481,95	285,80

758 – RÓŻNE ROZLICZENIA - Rozliczenia obejmują :

1. karę pieniężną za niewykonane kursy PKS – 1.000 zł,
2. oprocentowanie środków zgromadzonych na rachunku bankowym – 7.352,08 zł. Wpływy z odsetek są bezpośrednio powiązane z kondycją budżetu: gdy dochody rosną to wszelkie wolne w danej chwili środki są lokowane na krótkoterminowych depozytach bankowych, natomiast przy zmniejszających się wpływach budżetowych możliwości takie są ograniczone.
3. dostawę energii i ogrzewania – 27.021,76 zł,
4. rozliczenie dotacji z 2020 r. – 1.172,16 zł,
5. zwrot nadpłaty z 2020 r.: za energię i składki ZUS – 242,55 zł,
6. odszkodowania otrzymane od ubezpieczyciela za szkody w majątku:
 - a) naprawę samochodu uszkodzonego na drodze gminnej – 19.914,47 zł,
 - b) zalanie przedszkola w Grabówce – 5.502,64 zł,
 - c) uszkodzenie trampoliny na placu zabaw w Grabówce – 4.305 zł,
7. odszkodowanie za zniszczone ogrodzenie boiska gminnego w Ogrodnickach, podczas budowy i rozbudowy drogi wojewódzkiej na odcinku Supraśl -Białystok – 13.199,97 zł,
8. zwrot za wycenę i podział nieruchomości oraz opłat sądowych – 12.215,54 zł,
9. wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego wpłacania składki ZUS i podatków pobranych na rzecz budżetu państwa - 971,88 zł
10. zwrot podatku VAT z roku ubiegłego i bieżącego – 135.333,90 zł.

801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE - Na zrealizowane dochody składają się:

1. opłaty za wydanie duplikatów legitymacji szkolnych – 196 zł
2. czynsze za mieszkania służbowe, garaże, gabinety, halę sportową – 19.262,21 zł,
3. opłaty za wynajem szkolnych środków transportu – 2.485,01 zł,
4. zwrot nadpłaty z 2020 r. (korekta faktury za usługi) – 406,27 zł,
5. odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych – 445,68 zł,

6. opłata za pobyt dzieci w przedszkolu ponad podstawę programową – 162.600,73 zł,
7. wpływy z usług w zakresie opieki i wychowania, świadczonych przez gminne przedszkola na rzecz dzieci z innych gmin – 48.300,25 zł,
8. wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej – 242,61 zł,
9. zwrot kosztów dotacji przekazanej przez gminę Supraśl dla przedszkoli niepublicznych za uczęszczające do nich dzieci z innych gmin – 147.162,05 zł. Do przedszkoli niepublicznych w Grabówce i Sobolewie - w grudniu – łącznie uczęszczało czternaścioro dzieci z gmin: Białystok, Zabłudów, Michałowo i Gródek .

851 – OCHRONA ZDROWIA - zrealizowane dochody obejmują oprocentowanie środków gromadzonych na wyodrębnionym rachunku – 2,47 zł.

852 – POMOC SPOŁECZNA - Do zrealizowanych dochodów własnych tego działu należą:

1. refakturowanie dostaw energii, gazu, ogrzewania (LGD) – 7.765,69 zł,
2. odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym – 268,07 zł,
3. odszkodowanie od ubezpieczyciela za uszkodzony sprzęt – 2.700 zł,
4. zwrot za usługi opiekuńcze oraz specjalistyczne usługi opiekuńcze – 59.923,35 zł,
5. wpływy do budżetu z tytułu nienależnie pobranych przez świadczeniobiorców zasiłków stałych – 1.141,20 zł,
6. opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej – 5.845,04 zł.

855 – RODZINA – wykonane dochody stanowią:

1. wpływy do budżetu z tytułu nienależnie pobranych przez świadczeniobiorców świadczeń rodzinnych i wychowawczych wraz z odsetkami – 12.965,81 zł,
2. kwota wyegzekwowanych od dłużników należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego – 35.975,69 zł,
3. opłata za wydanie duplikatu Karty Dużej Rodziny – 2,80 zł,
4. zwrot świadczenia za umieszczenie dziecka w rodzinie zastępczej – 239,27 zł,
5. wpływy za pobyt i wyżywienie dzieci korzystających z opieki w żłobku – 62.257,70 zł,
6. odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym żłobka – 161,69 zł,
7. wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego wpłacania składki ZUS i podatków pobranych na rzecz budżetu państwa (żłobek) – 95 zł.

901 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA - zrealizowane dochody obejmują:

- a) przychody z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska – 23.188,75 zł,
- b) oprocentowanie środków zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym – 134,51 zł.

921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – 36,50 zł – odsetki od środków zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku do obsługi projektu: „Wspólna historia – taka sama przyszłość. Supraśl – Synkovichi – Lwów.

II.1.2. SUBWENCJE

758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Rozliczenia obejmują :

1. część oświatową subwencji ogólnej – **11.826.842** zł – Ministerstwo Finansów przekazało Gminie środki finansowe z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej z przeznaczeniem na finansowanie zadań z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej, realizowanych przez szkoły i placówki oświatowo-wychowawcze.
2. część wyrównawczą subwencji ogólnej – **1.807.297** zł. Gmina Supraśl otrzymuje kwotę uzupełniającą części wyrównawczej subwencji ogólnej, tj. uzależnioną od gęstości zaludnienia. Średnia gęstość zaludnienia w kraju na 1 km² wg stanu na 31.12.2019 r. wynosiła 122,83 natomiast w naszej gminie – 83,14.
3. uzupełnienie subwencji ogólnej – **3.199.483** zł.

II.1.3. DOTACJE CELOWE I ŚRODKI O CHARAKTERZE CELOWYM

ZADANIA ZLECONE

010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - Dotacja celowa na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego w produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa podlaskiego oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy – 42.737,35 zł.

750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – zrealizowane dochody obejmują:

- a) dotację celową z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej – 86.500 zł,
- b) dotację otrzymaną z Urzędu Statystycznego na organizację i przeprowadzenie Powszechnego Spisu Ludności i Mieszkań 2021 – 33.616 zł.

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

Wpływy uzyskano z dotacji przekazanej z Krajowego Biura Wyborczego, z przeznaczeniem na aktualizację rejestru wyborców – 3.206 zł,

758 – RÓŻNE ROZLICZENIA – Dotacja celowa z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego na sfinansowanie zrealizowanych w 2020 r. zadań, wynikających z ustawy – Prawo o akach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności– 3.850 zł.

801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – zrealizowane dochody stanowi dotacja celowa przeznaczona na sfinansowanie kosztu zakupów podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych – 146.951,72 zł.

852 – POMOC SPOŁECZNA - Dotacje celowe na realizację zadań zleconych, według poniższej specyfikacji:

- 1) wypłata zryczałtowanych dodatków energetycznych – 568,74 zł,
- 2) organizacja i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, w miejscu ich zamieszkania – 33.221,53 zł.

855 – RODZINA – zrealizowane dochody obejmują dotacje na:

1. świadczenia wychowawcze (program Rodzina 500+) – 19.678.448,68 zł,
2. świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 4.026.554,36 zł,
3. realizację zadań związanych z przyznaniem Kart Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny – 738,40 zł,
4. realizację rządowego programu „Dobry start”, tj. wypłatę świadczenia dobry start oraz kosztów jego obsługi – 499 zł,
5. składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej – 56.254,29 zł,

ZADANIA WŁASNE I WYNIKAJĄCE Z POROZUMIEŃ

600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - Dochody wykonane stanowią środki z Funduszu przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej na dofinansowanie realizacji zadań własnych w zakresie przewozów autobusowych – 195.452,14 zł.

710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na utrzymanie Miejsc Pamięci Narodowej, tj. grobów, cmentarzy wojennych – 23.000 zł.

750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA - refundacja wynagrodzenia (dodatku zadaniowego) koordynatora procesu przygotowania wniosków aplikacyjnych dla projektów planowanych do realizacji w ramach strategii ZIT BOF – 764,54 zł (środki krajowe).

754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA – zrealizowane dochody stanowi pomoc finansowa udzielona w formie dotacji celowej przez samorząd województwa na sfinansowanie zakupu sprzętu ratowniczo-gaśniczego i umundurowania dla gminnych jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej – 10.510 zł,

758 – RÓŻNE ROZLICZENIA – wpływy pochodzą z:

1. dotacji dla gminy uzdrowskiej, na realizację zadań własnych związanych z zachowaniem funkcji leczniczych uzdrowiska – 15.836,10 zł,
2. zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołectkiego w 2020 r. – 101.259,07 zł.

801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – zrealizowane dochody stanowią:

- a) dotacja na realizację zadań wynikających z rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 – „Aktywna tablica” - 35.000 zł,
- b) środki z *Funduszu Przeciwdziałania Covid-19* na realizację projektu pn. Laboratoria przyszłości – 338.400 zł,
- c) dotacja celowa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego – 606.052 zł,

851 – OCHRONA ZDROWIA - zrealizowane dochody obejmują środki z *Funduszu Przeciwdziałania Covid – 19* na dofinansowanie transportu osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień – 35.035,77 zł,

852 – POMOC SPOŁECZNA - dotacje celowe na realizację zadań własnych według poniższej specyfikacji:

1. składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej – 26.774,73 zł,
2. zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za osoby nie objęte takim ubezpieczeniem, a pobierające świadczenia – 185.568,78 zł,
3. zasiłki stałe – 337.983,04 zł,
4. funkcjonowanie MOPS – 226.384,10 zł,
5. dotacja na realizację Rządowego Programu „Posiłek dla potrzebujących” – 106.500 zł,

854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA - Zrealizowane dochody stanowi dotacja otrzymana na dofinansowanie świadczeń udzielonej edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych, udzielane w formie przedmiotowej – 23.236,50 zł.

855 – RODZINA – zrealizowane dochody obejmują:

- a) środki z Funduszu Pracy na realizację zadania publicznego w ramach Programu Asystent rodziny na rok 2021 – 2.000 zł,
- b) dotację na dofinansowanie zadań, o których mowa w ustawie z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3, w zakresie ustalonym w resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” – 44.880 zł.

900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – zrealizowane dochody stanowią środki otrzymane z WFOŚiGW na usuwanie azbestu 5.786,94 zł.

II.1.4. ŚRODKI Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ ORAZ NIEPODLEGAJĄCE ZWROTOWI ŚRODKI Z POMOCY UDZIELANEJ PRZEZ PAŃSTWA CZŁONKOWSKIE EUROPEJSKIEGO POROZUMIENIA O WOLNYM HANDLU

750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 4.331,92 zł - refundacja wynagrodzenia (dodatku zadaniowego) koordynatora procesu przygotowania wniosków aplikacyjnych dla projektów planowanych do realizacji w ramach strategii ZIT BOF. Dodatek jest współfinansowany ze środków Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020.

801- OŚWIATA I WYCHOWANIE – otrzymane dochody stanowią dotacje przyznane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014 – 2020, a dotyczące następujących projektów:

- *Jestem przedszkolakiem – II edycja* – 83.229,99 zł,
- *Rozwijamy skrzydła – rozwój kompetencji kluczowych u dzieci* – 108.400 zł.

921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – 97.835,14 zł – środki z Programu Współpracy Transgranicznej ENI Polska-Białoruś – Ukraina na dofinansowanie projektu: „Wspólna historia – taka sama przyszłość. Supraśl – Synkovichi – Lwów.

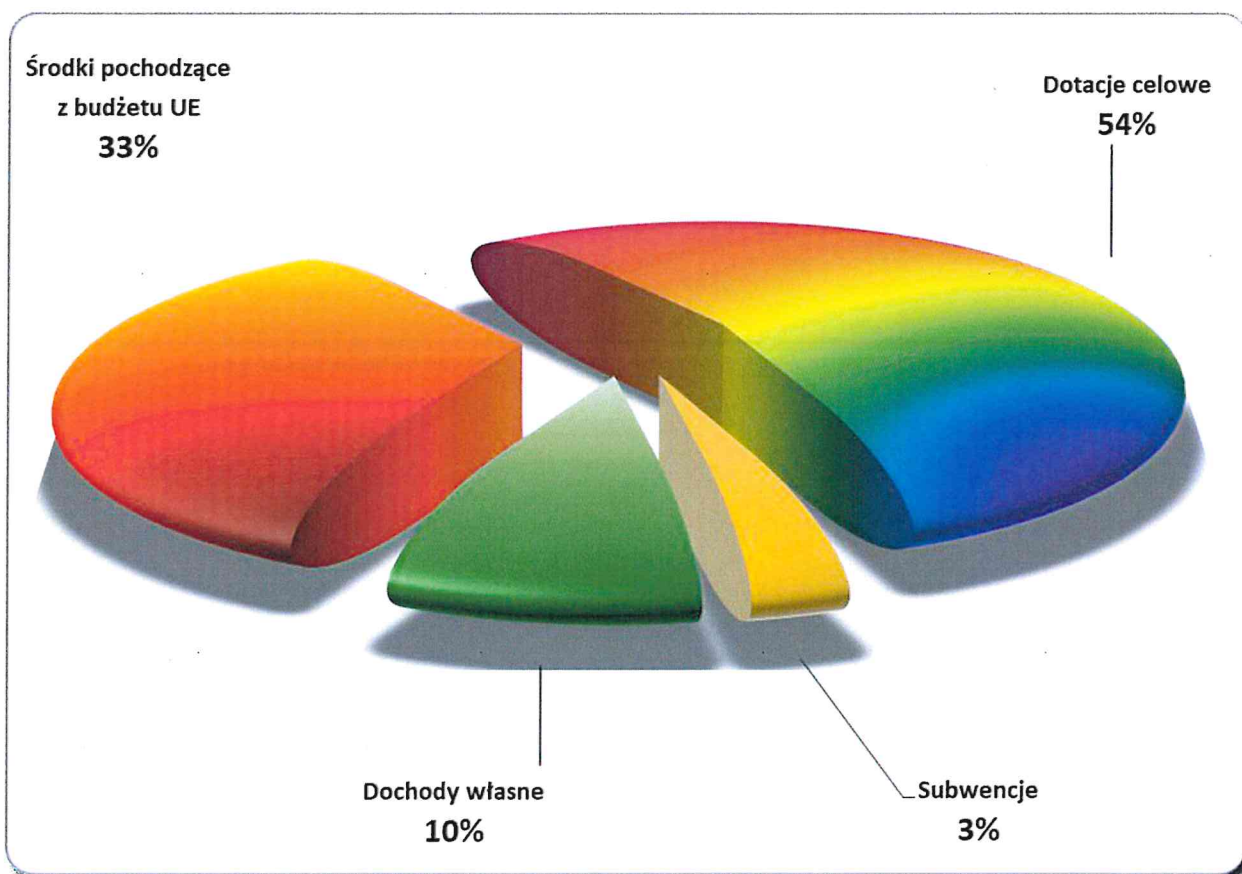
II.2. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe zrealizowano w kwocie 9.510.653,05 zł, co stanowi 100,07 % planu po zmianach. Strukturę wykonania dochodów majątkowych prezentuje poniższy wykres.

Wykonanie dochodów majątkowych w/g głównych źródeł przedstawia się następująco:

	zł	% planu
1. Dochody własne	943.454,06	101,48
2. Dotacje celowe	5.114.363,68	100,00
3. Subwencje	300.000,00	100,00
4. Płatności w ramach budżetu środków europejskich i dotacje celowe otrzymane na programy finansowane z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o f.p.	3.152.835,31	99,76

Struktura wykonanych dochodów majątkowych w 2021 roku



Poniżej przedstawiono realizację dochodów według wszystkich działów klasyfikacji budżetowej.

II.2.1. DOCHODY WŁASNE

700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA – w ramach tego działu zaewidencjonowano dochody:

- 1) ze zbycia nieruchomości w:
 - a) **Zaściankach** (niezabudowane) o powierzchni:
 - 0,0714 ha wartości 139.520 zł,
 - 0,0622 ha wartości 130.800 zł,
 akt notarialny podpisano w 2021 r., natomiast w 2020 r - na poczet ceny nabycia obu działek - zaliczono wadium w kwocie 24.800 zł,
 - b) **Sowlanach** (niezabudowane) o powierzchni:
 - 0,1037 ha wartości 166.650 zł,
 - 0,1193 ha wartości 192.810 zł,
 - 0,1037 ha wartości 166.650 zł,
 - c) **Grabówce** (niezabudowana) o powierzchni 0,0069 ha wartości 57.000 zł,
 - d) **Supraślu** (zabudowana) o powierzchni 0,0494 ha wartości 41.750 zł,
- 2) sprzedaży lokali mieszkalnych i spłat należności rozłożonych na raty - 25.754,87 zł,
- 3) przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 47.319,19 zł.

II.2.2 SUBWENCJE

Środki uzupełnienie subwencji ogólnej stanowiące wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę – 300.000 zł.

II.2.3. DOTACJE CELOWE I ŚRODKI O CHARAKTERZE CELOWYM

ZADANIA WŁASNE I WYNIKAJĄCE Z POROZUMIEŃ

600- TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – środki z Funduszu Dróg Samorządowych na budowę następujących ulic w Supraślu:

- *Źródlanej* – 631.595,27 zł,
- *Ogrodowej* – 431.158,13 zł,

754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA – zrealizowane dochody stanowi pomoc finansowa udzielona w formie dotacji celowej przez samorząd województwa na sfinansowanie zakupu sprzętu ratowniczo-gaśniczego dla gminnych jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej – 24.490 zł,

758 – RÓŻNE ROZLICZENIA – środki na dofinansowanie własnych inwestycji pochodzące z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (RFIL). Wsparcie jest bezzwrotne i pochodzi z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. W 2021 r. Gmina Supraśl otrzymała 1.000.000 zł, z przeznaczeniem na rewitalizację stadionu w Supraślu.

710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA - pomoc finansowa udzielona w formie dotacji celowej przez samorząd województwa na wsparcie realizacji zadania inwestycyjnego pn. *Rozbudowa przedszkola w Sobolewie* – 500.000 zł.

855 – RODZINA – wsparcie finansowe w zakresie ustalonym w resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” na tworzenie miejsc w instytucji pn. *Żłobek w Sobolewie* – 2.250.000 zł.

II.2.4. ŚRODKI Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ ORAZ NIEPODLEGAJĄCE ZWROTOWI ŚRODKI Z POMOCY UDZIELANEJ PRZEZ PAŃSTWA CZŁONKOWSKIE EUROPEJSKIEGO POROZUMIENIA O WOLNYM HANDLU

600- TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - pomoc finansowa przyznana w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, a dotycząca realizacji projektu pn. *Suprański Szlak Bioróżnorodności* - 143.423,42 zł.

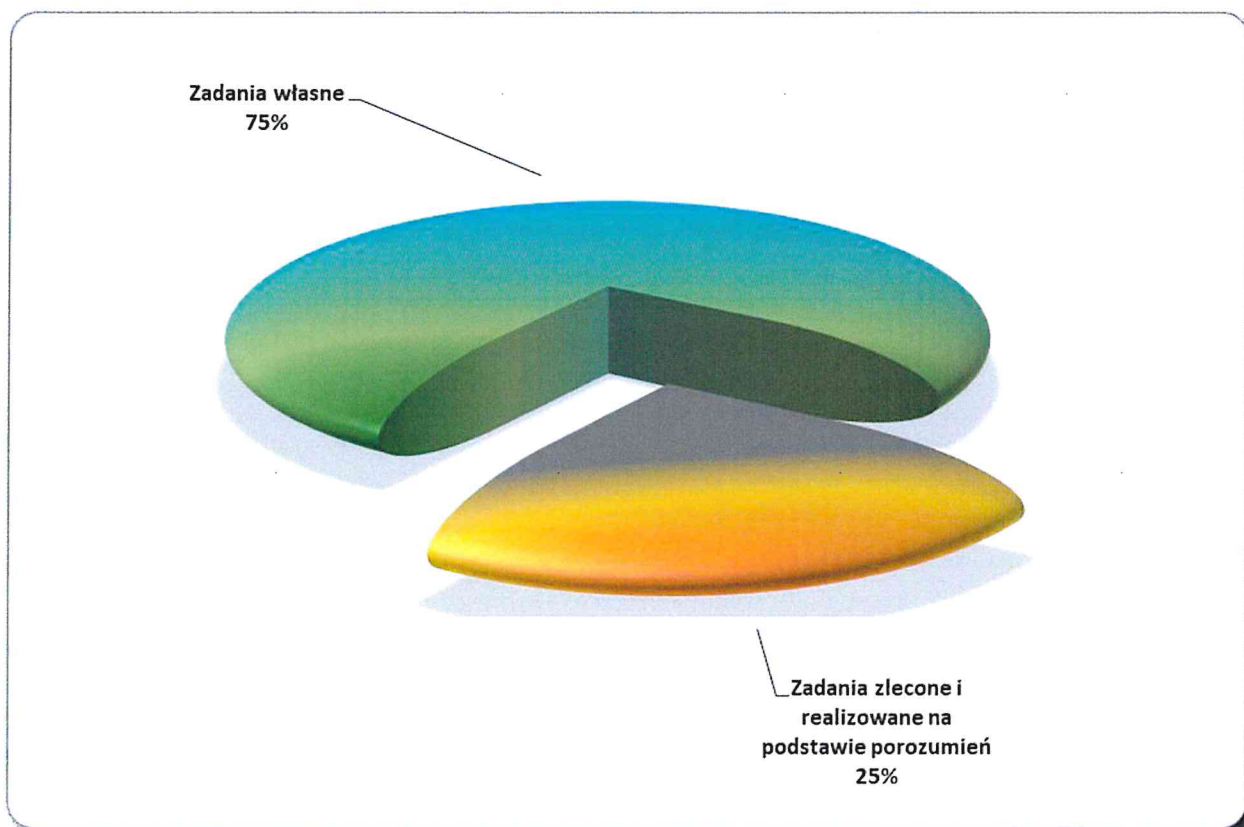
900- GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA - pomoc finansowa przyznana w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 - 2020, a dotycząca realizacji następujących projektów:

- a) *Rewitalizacja Parku w Supraślu* - 2.494.082,57 zł,
- b) *Fotowoltaika w Gminie Supraśl* - 794.449,60 zł.

III. WYDATKI

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

Struktura wydatków wykonanych w 2021 roku



Plan wydatków został wykonany w kwocie 99.581.324,11 zł, w tym wydatki na zadania:

- 1) własne 74.487.345,26 zł, co stanowi 87,20 % planu;
- 2) administracji rządowej (zlecone) 24.109.240,97 zł, co stanowi 99,67 % planu;
- 3) realizowane w ramach porozumień z organami administracji rządowej 23.000 zł, co stanowi 100 % planu;
- 4) realizowane w ramach porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 961.737,88 zł, co stanowi 89,31 % planu;

Wskaźnik realizacji wydatków był o 2,56 punktu procentowego niższy w porównaniu do wskaźnika za analogiczny okres ubiegłego roku, przy jednocześnie wyższym o 14,05 % poziomie planowanych rocznych wydatków.

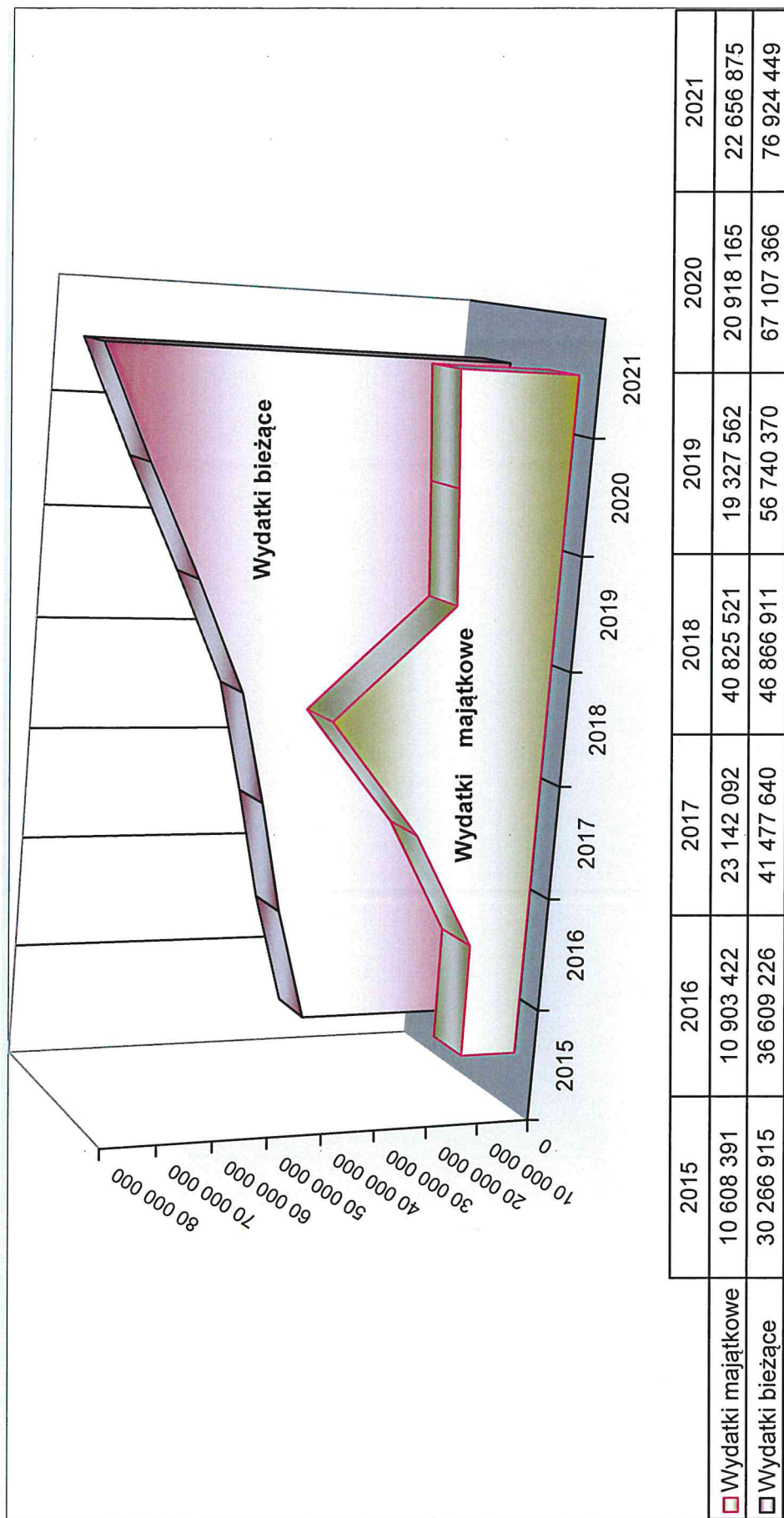
Dane dotyczące wykonania budżetu w zakresie wydatków (według podziałek klasyfikacji budżetowej) zaprezentowano w danych tabelarycznych. Wykonanie wydatków majątkowych przedstawiono w formie tabelarycznej i opisowej dalszej części opracowania, wskazując stopień ich realizacji oraz uzyskane efekty rzeczowe.

Struktura wykonania wydatków w układzie wynikającym z uchwały budżetowej była następująca:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania planu
Wydatki majątkowe, w tym:	28 636 747,00	22 656 875,23	79,12
dotacje na zadania inwestycyjne, w tym	2 109 758,00	1 445 479,15	68,51
<i>wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	<i>788 137,00</i>	<i>204 507,50</i>	<i>25,95</i>
zakupy inwestycyjne	831 513,00	360 997,93	43,41
wydatki inwestycyjne, w tym:	25 695 476,00	20 850 398,15	81,14
<i>wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	<i>4 272 743,00</i>	<i>4 247 267,83</i>	<i>99,40</i>
Wydatki bieżące, z tego	82 077 466,00	76 924 448,88	93,72
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	26 532 178,00	25 449 094,68	95,92
wydatki związane z realizacją zadań statutowych	24 639 057,00	21 273 058,24	86,34
wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	646 380,00	384 438,25	59,48
świadczenia na rzecz osób fizycznych	25 380 065,00	25 185 334,75	99,23
dotacje na zadania bieżące	4 540 315,00	4 299 758,74	94,70
obsługa długu	339 471,00	332 764,22	98,02
Razem	110 714 213,00	99 581 324,11	89,94

Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem stanowił 77,25 % (w roku 2020 – 76,23 %, w 2019 – 74,60 %, a w 2018 – 53,54%). Natomiast udział wydatków majątkowych wyniósł 22,75 % zrealizowanych wydatków ogółem (w roku 2020 – 23,76 %, w 2019 – 25,40 %, a w 2018).

Porównanie realizacji wydatków majątkowych i bieżących w latach 2015 – 2021



III.1. WYDATKI BIEŻĄCE

Wydatki bieżące stanowiły 77,25 % całkowitego wykonania budżetu 2021 roku. Obejmowały one finansowanie działalności mającej na celu zaspokajanie potrzeb społecznych mieszkańców Gminy (szczególnie w zakresie oświaty, pomocy społecznej, transportu oraz gospodarki komunalnej i ochrony środowiska). W grupie wydatków bieżących mieściły się koszty związane z funkcjonowaniem i utrzymaniem jednostek budżetowych, instytucji kultury oraz dotacje dla innych jednostek samorządu terytorialnego i organizacji społecznych. W strukturze wydatków bieżących zmieniał się udział poszczególnych ich grup rodzajowych.

Wydatki bieżące zrealizowane zostały w 93,72 %. Ich niepełne wykonanie nie miało wpływu na przebieg realizacji przyjętych do wykonania zadań, nie spowodowało ograniczenia ich zakresu rzeczowego. Wszystkie obligatoryjne wydatki, do których zalicza się przede wszystkim: koszty obsługi długu oraz wypłatę wynagrodzeń i odprowadzanie podatków i składek, jak i przekazywanie kwot dotacji przyznanych podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych, wykonane zostały zgodnie z przyjętymi założeniami.

Ponadto, często przy ustalaniu planu stosuje się zasadę przyjmowania wyższych założeń, tak aby zabezpieczyć środki na mogące wystąpić nieprzewidziane wydatki w trakcie ich realizacji. Realizacja zakresu rzeczowego wydatków (według działów) była następująca:

010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Zrealizowane wydatki obejmują:

- obligatoryjne wpłaty Gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego – 3.478,69 zł,
- zwrotu części podatku akcyzowego, zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów obsługi w sprawie jego zwrotu poniesionych przez Gminę – 42.737,35 zł. W naszej gminie złożono 42 wnioski o zwrot podatku akcyzowego. Łączna ilość oleju napędowego zgłoszonego przez producentów rolnych wyniosła 41,9 tys. litrów.

600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Kwota zrealizowanych wydatków bieżących wyniosła 4.127.638,34 zł, tj. 93,12 % planowanych. Środki te spożytkowano w następujący sposób:

1. zakupiono usługi (Gmina Białystok) w zakresie prowadzenia lokalnego transportu zbiorowego – 2.571.657 zł,
2. zakup usług (przewóz osób przez PKS) wynikających m.in. z wdrożenia ulg oraz programu *Karta Seniora* – 1.555.981,34 zł,
3. pomoc finansową w kwocie 137.698,68 zł, udzieloną Powiatowi Białostockiemu na remont ul. Białostockiej w:
 - Grabówce – 95.223,17 zł,
 - Ogrodnickach – 42.475,51 zł.
4. utrzymanie gminnych dróg publicznych – 493.685,96 zł. Prace dotyczyły utrzymania czystości pasów drogowych, utrzymania w ciągłej przejezdności dróg, poprzez profilowanie, równanie, bieżące naprawy nawierzchni masą bitumiczną, oznakowania ulic poprzez zakup i montaż tablic informacyjnych z nazwami ulic oraz odprowadzanie wód opadowych i roztopowych.

630 – TURYSTYKA

W dziale Turystyka, kwotą 1.600 zł opłacono usługi w zakresie odnowienia oznakowania szlaku turystycznego rowerowego: *Kresowe wędrówki* (kolor zielony) na długości 16 km i przebiegu : granica gminy – Kopna Góra – Łażnie – leśniczówka Turo – Podsupraśl.

700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA- środkami finansowymi tego działu sfinansowano:

- 1) koszty podziałów i wyceny gruntów, służebności przesyłu, opłaty sądowe za wpisy do ksiąg wieczystych, wyrisy działek – 74.806,13 zł,
- 2) podatek od nieruchomości za grunty gminne – 35.554 zł,
- 3) podatek od gminnych gruntów leśnych – 714 zł,
- 4) opłaty za zajęcie pasa drogowego poprzez umieszczenie urządzeń infrastruktury technicznej, nie związanej z potrzebami ruchu drogowego (budowa kanalizacji sanitarnej) - 16.125,45 zł,
- 5) uiszczono opłatę roczną za wieczyste użytkowanie działek położonych we wsiach: Sobolewo – 5.961,45 zł, Grabówka – 1.316,78 zł i Supraśl – 94,07 zł,
- 6) opłaty wnoszone na rzecz PGW Wody Polskie za użytkowanie gruntów pokrytych wodami publicznymi, stanowiącymi własność Skarbu Państwa (Supraśl i Grabówka) – 1.112 zł,
- 7) czynsz dzierżawny za nieruchomości położone w Supraślu: przy ul.Konarskiego (przepompownia ścieków), bulwary – 4.719,14 zł,
- 8) czynsz dzierżawny za grunt w Kopnej Górze – 22,53 zł, Sokołdzie (witacz) – 271,76 zł, Grabówce (tablica reklamowa) – 468,77 zł, za grunt zajęty pod wodociąg Sowlany – Grabówka 1.749,95 zł (teren Nadleśnictwa Dojlidy).

710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych w wysokości 37.560,63 zł, zostały przeznaczone na:

- pokrycie kosztów wynagrodzenia architekta za opracowanie:
 - a) *projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Supraśl w obrębie geodezyjnym Henrykowo* – 2.583 zł,
 - b) *projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części gminy Supraśl (rejon Szosy Baranowickiej na odcinku Sobolewo)* – 738 zł,
 - c) *projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części gminy Supraśl w obszarze obejmującym strefę B* – 2.910 zł,
- opracowanie *studium analitycznego krajobrazu kulturowego, zarys problematyki – Rynek Miejski w Supraślu*, wykonanie badań geologicznych na obszarze projektowanym pod rozbudowę cmentarza parafialnego w Supraślu oraz ogłoszenia o wyłożeniu projektu miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego do publicznego wglądu – 9.618,80 zł,
- opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy – 21.710,83 zł.
- bieżące utrzymanie cmentarzy i kwater wojennych kosztowało 27.636,27 zł. Zadania obejmowały prace pielęgnacyjno-porządkowe, w tym: nasadzenia rabatowe.

750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

1. Wydatki w wysokości 314.851,09 zł, tj. 100 % planu, zostały przeznaczone na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej obejmujących m.in. wydawanie dowodów osobistych, rejestrację zdarzeń z zakresu stanu cywilnego, ewidencję ludności, udostępnienie danych ze zbiorów meldunkowych. Źródłem finansowania tych zadań były: dotacja celowa z budżetu państwa – 86.500 zł oraz środki własne Gminy w kwocie 228.351,09 zł.

2. W 2021 roku na pokrycie kosztów utrzymania i funkcjonowania Rady Miejskiej oraz siedemnastu Sołectw, będących samorządowymi jednostkami pomocniczymi Gminy, przeznaczono łącznie kwotę 321.486,89 zł, tj. 97,26 % planu. Środki te spożytkowano na pokrycie kosztów diet radnych, sołtysów oraz pozostałych wydatków niezbędnych do zapewnienia sprawnej realizacji zadań z zakresu obsługi sesji Rady Miejskiej, działań Rady oraz radnych m.in. prowadzenia e-Sesji.
3. Środki finansowe w wysokości 5.170.183,41 zł, tj. 97,50 % planu, zostały przeznaczone na pokrycie kosztów bieżącej działalności komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego i Filii w Zaściankach, tj. utrzymania stanowisk pracy, wynagrodzeń i składek od nich naliczanych dla pracowników jak również zakupy materiałów i usług związanych z funkcjonowaniem urzędu i realizacją nałożonych nań zadań statutowych. Jednocześnie, w ramach tej kwoty wykonano remont pomieszczeń sanitarnych.
4. Środki pochodzące z dotacji Wojewódzkiego Biura Spisowego Urzędu Statystycznego w Białymstoku zostały wykorzystane na pokrycie kosztów dodatków spisowych członków GBS oraz wydatków rzeczowych związanych z realizacją narodowego spisu powszechnego ludności i mieszkań 2021 – 33.616 zł.
5. Wydatki bieżące w wysokości 126.126,39 zł, tj. 93,05 % planu, przeznaczono na realizację zadań związanych z promocją Gminy, w szczególności na kreowanie wizerunku jako miejsca atrakcyjnego dla turystów i przyjaznego do życia. W ramach wydatkowanych środków sfinansowano m.in. koszty:
 - a) przygotowania materiałów dziennikarskich na stronę internetową gminy, reklam w prasie turystycznej i branżowej – 69.256,48 zł,
 - b) organizacji konferencji, spotkań i wizyt ważnych gości z kraju – 16.941,14 zł,
 - c) wydarzeń i projektów kulturalnych, społecznych i edukacyjnych – 33.917,25 zł,
 - d) przedłużenie unijnego znaku towarowego Uzdrowisko Supraśl – 6.011,52 zł.
6. Na realizację zadań w ramach pozostałej działalności przeznaczono kwotę 145.227,92 zł, tj. 93,90 % planu. Środki te wykorzystano m.in. na:
 - a) wynagrodzenie i pochodne pracownika oddelegowanego do realizacji projektu pn. *Przygotowanie gmin Obszaru Funkcjonalnego do realizowania zintegrowanych projektów, sprzyjających rozwojowi współpracy i rozwiązywania wspólnych problemów w perspektywie finansowej 2014 – 2020* – 5.112,45 zł. Współpraca ta ma skutkować uzyskaniem dofinansowania w konkursie dotacji na działania wspierające jednostki samorządu terytorialnego w zakresie planowania współpracy w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna.
 - b) pokrycie kosztów uzyskania dochodów, a więc koszty poboru podatków i opłat lokalnych. Składają się na nie: koszty druków nakazów płatniczych, doręczania decyzji podatkowych, inkaso za pobór opłaty uzdrowskiej, aktualizacji oprogramowania oraz kosztów egzekucyjnych i komorniczych należności podatkowych egzekwowanych przez urzędy skarbowe lub komorników sądowych – również tych bezskutecznych, obciążających wierzyciela w związku z umorzeniem postępowania egzekucyjnego – 84.823,47 zł.
 - c) składki z tytułu przynależności gminy Supraśl do:
 - Związku Gmin „Czyste środowisko” – 7.764 zł,
 - Stowarzyszenia Gmin Uzdrowskich – 8.014 zł,
 - LGD Puszcza Knyszyńska – 14.000 zł,
 - Podlaska Regionalna Organizacja Turystyczna – 2.000 zł.
 - Stowarzyszenie Białostocki Obszar Funkcjonalny – 23.514 zł.

751– URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY, KONTROLI I SĄDOWNICTWA

Środki pochodzące z dotacji Delegatury Wojewódzkiego Krajowego Biura Wyborczego zostały wykorzystane na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców – 3.206 zł,

754 – BEZPIECZEŃSTWO I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Na działalność bieżącą w zakresie zapewnienia bezpieczeństwa i ochrony przeciwpożarowej mieszkańcom Gminy zaplanowano 527.676 zł, a do końca okresu sprawozdawczego wydatkowano 429.637,60 zł, co stanowi 81,42 % planu. Środki te zostały wykorzystane w następujący sposób:

- a) Wydatki bieżące związane z utrzymaniem trzech gminnych jednostek OSP, a więc wynagrodzenia i pochodne od nich, zakupy paliwa, sprzętu p/poż., umundurowania, koszty ubezpieczenia i badań pojazdów pożarniczych – 268.828,01 zł.
- b) W ramach funduszu sołectkiego kwotę 12.000 zł wykorzystano na pokrycie kosztów prac remontowych świetlicy OSP w Ogrodnickach,
- c) Koszty materiałów i energii elektrycznej do zasilania syreny alarmowej oraz naprawa monitoringu ulicznego w Zaściankach – 11.452,81 zł,
- d) Środki w kwocie 32.867,25 zł wydatkowano na pokrycie kosztów organizacji i kierowania działaniami ratowniczymi na terenie plaży w Supraślu,
- e) Środki w kwocie 104.489,53 zł pochodzące ze zmniejszenia rezerwy celowej na realizację zadań bieżących z zakresu zarządzania kryzysowego wykorzystano na zakup dwóch koncentratorów tlenu do realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem Covid-19 oraz na pokrycie kosztów wynagrodzeń i pochodnych zakup materiałów i usług, związanych z utrzymaniem infrastruktury krytycznej w zakresie zaopatrzenia w wodę, zgodnie z art. 2 i 3 ustawy z dnia 27 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (DZ.U. z 2020 r., poz. 1856 ze zm.) - likwidacja przyduchy, czyli braku tlenu w rzece Supraśl.



757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

W ramach działu 757 zabezpieczono i wydatkowano środki na obsługę długu, tj. spłatę odsetek od pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych – 332.764,22 zł.

758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Do działu *Różne rozliczenia* zakwalifikowano zrealizowane wydatki w zakresie:

- obsługi bankowej – 55.200 zł,
- odsetek od nieterminowego zwrotu dotacji (pomoc społeczna) – 20 zł,
- wynikającego z wyroku sądowego odszkodowania wraz z odsetkami za naprawę uszkodzonego na drodze gminnej samochodu osobowego – 1.907,34 zł.

Ponadto, w budżecie 2021 r. zaplanowano rezerwy w łącznej kwocie 600.000 zł, z tego przypada na :

- ogólną w wysokości – 348.000 zł,
- celową w wysokości – 252.000 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego,

Do końca okresu sprawozdawczego zmniejszono rezerwę ogólną o kwotę 214.600 zł, z przeznaczeniem na:

Lp	Nr zarządzenia Burmistrza	Data zarządzenia	Kwota rozdysponowanej rezerwy ogólnej	Przeznaczenie rezerwy ogólnej
1	0050.1.10.2021	29.01.2021	10 000	pokrycie kosztów transportu osób niepełnosprawnych oraz osób mających obiektywne trudności w dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-Co-2.
			10 000	wykonanie audytu budynku UM o spełnieniu wymogów wynikających z ustawy z dnia 10.07.2019 r. o zapewnieniu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami (niepełnosprawnym)
2	0050.1.37.2021	28.05.2021	7 600	wykonanie remontu monitoringu ulicznego w Zaściankach
3	0050.1.63.2021	28.06.2021	25 000	koszty organizacji imprez kulturalnych
4	0050.1.80.2021	08.07.2021	30 000	koszty organizacji imprez kulturalnych
			39 290	koszty organizacji imprez kulturalnych
5	0050.1.94.2021	31.08.2021	30 000	realizacja projektu pn. <i>Comon history-the same future Supraśl-Synkovichi (Wspólna historia - taka sama przyszłość Supraśl - Synkovichi)</i> ,
			2 710	na pokrycie kosztów remontu świetlicy wiejskiej w Ogrodnickach.
6	0050.1.102.2021	13.10.2021	30 000	pokrycie kosztów organizacji międzynarodowej konferencji naukowej pn. <i>Monaster Suprański a elity Rzeczypospolitej</i>
7	0050.1.120.2021	30.11.2021	30 000	zakup gazu i energii elektrycznej
Razem			214 600	x

Natomiast rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego wykorzystano na:

Lp	Nr zarządzenia Burmistrza	Data zarządzenia	Kwota rozdysponowanej rezerwy celowej	Przeznaczenie rezerwy celowej
1	0050.1.15.2021	26.02.2021	15 000	pokrycie kosztów organizacji telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych osób niepełnosprawnych oraz osób mających obiektywne trudności w dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-Co-2.
2	0050.1.22.2021	31.03.2021	20 000	środki na pokrycie kosztów zakupów środków ochrony indywidualnej i usług, niezbędnych do zapobiegania oraz zwalczania zakażenia wirusem SARS-CoV-2 i rozprzestrzeniania się choroby zakaźnej u ludzi, wywołanej tym wirusem, o którym mowa w ustawie z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U. poz. 374).
3	0050.1.81.2021	27.07.2021	94 000	pokrycie kosztów wynagrodzeń i pochodnych, zakup materiałów i usług, związanych z utrzymaniem infrastruktury krytycznej w zakresie zaopatrzenia w wodę, zgodnie z art. 2 i 3 ustawy z dnia 27 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (DZ.U. z 2020 r., poz. 1856 ze zm.)
4	0050.1.94.2021	31.08.2021	5 533	
Razem			134 533	x

801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Gmina Supraśl, w ramach zadań własnych prowadziła w okresie sprawozdawczym trzy szkoły podstawowe, dwa gimnazja oraz dwa przedszkola. Koszty utrzymania jednostek oświatowych są odzwierciedlone w dwóch działach klasyfikacji budżetowej „801 – Oświata i wychowanie” oraz „854 – Edukacyjna opieka wychowawcza”.

Wyszczególnienie	Sportowa Szkoła Podstawowa w Supraślu	Szkoła Podstawowa w Sobolewie	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Ogrodnickach	Przedszkole Samorządowe w Grabówce	Przedszkole w Supraślu	Razem
1	2	3	4	5	6	
Liczba oddziałów	18	33	14	13	6	84
Liczba uczniów/wychowanków	292	679	264	282	136	1 653
Zatrudnienie na koniec okresu sprawozdawczego, w tym:	50,11	78,55	42,19	49,94	29,73	250,52
<i>nauczyciele</i>	<i>37,19</i>	<i>63,19</i>	<i>30,31</i>	<i>25,18</i>	<i>16,23</i>	<i>172,10</i>
<i>administracja i obsługa</i>	<i>12,92</i>	<i>15,36</i>	<i>11,88</i>	<i>24,76</i>	<i>13,50</i>	<i>78,42</i>

W 2021 roku na realizację zadań oświatowych w zakresie wydatków bieżących działu 801, mających na celu zapewnienie wychowania i kształcenia dzieci oraz młodzieży szkolnej zaplanowano 25.425.807 zł, a do końca okresu sprawozdawczego wydatkowano 23.543.075,84 zł. Środki zaplanowane w tym dziale przeznaczone były na finansowanie osobowych i rzeczowych wydatków szkół/placówek oświatowych wszystkich typów i rodzajów, dla których organem prowadzącym jest gmina Supraśl, dowożenie uczniów do szkół, dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli, dotowanie działalności przedszkoli niepublicznych oraz innych zadań i przedsięwzięć edukacyjnych. Określenie faktycznych potrzeb w zakresie wynagrodzeń osobowych nauczycieli jest najtrudniejszym elementem planowania wydatków w oświacie. Organizacja procesu nauczania ulega zmianom w czasie trwania roku szkolnego i już na etapie tworzenia projektu budżetu

następuje rozbieżność pomiędzy przyjętymi do kalkulacji danymi, a stanem faktycznym w jednostkach oświatowych.

Źródłami finansowania w/w zadań oświatowych były:

1. część oświatowa subwencji ogólnej – 11.826.842,00 zł,
2. dotacje i środki na zadania własne i zlecone – 1.126.403,72 zł,
3. płatności w ramach budżetu środków europejskich i dotacje celowe otrzymane na programy finansowane z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o fp. – 191.629,99 zł,
4. dochody własne Gminy – 10.398.200,13 zł.

W 2021 roku forma wydatkowania środków (bieżących) na oświatę i wychowanie była następująca:

- Na prowadzenie i utrzymanie trzech szkół podstawowych wydano 12.990.438,49 zł, tj. 92,35 % planu. W ramach tej kwoty na wypłatę wynagrodzeń i składek od nich naliczanych dla nauczycieli oraz pracowników administracji i obsługi wydano 10.874.448,79 zł. Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wykorzystano 455.516,57 zł, z kolei wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek oświaty stanowiły kwotę 1.660.473,13 zł.
- W ramach Regionalnego Programu Operacyjnego WP na lata 2014-2020 realizowano projekt pn. *Wsparcie szkół Białostockiego Obszaru Funkcjonalnego związane z ograniczeniem skutków pandemii COVID-19*. Celem była poprawa bezpieczeństwa zdrowotnego poprzez zakup środków i specjalistycznego sprzętu do dezynfekcji oraz odzieży ochronnej. Następnie – poprawa dostępności i jakości nauczania w systemie zdalnym i hybrydowym poprzez zakup laptopów oraz dostosowanie obiektów szkolnych (prace remontowe w SP w Sobolewie) do potrzeb prowadzenia zajęć w środowisku gwarantującym zachowanie społecznego dystansu służącego poprawie bezpieczeństwa zdrowotnego. Na realizację tego przedsięwzięcia wydatkowano 143.674,23 zł.
- Realizacja zadań w zakresie opieki i edukacji przedszkolnej zaangażowała środki finansowe w wysokości 7.640.970,67 zł, tj. 96,19 % planu. W ramach tej kwoty na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi, świadczeń na rzecz osób fizycznych oraz pozostałych wydatków bieżących w przedszkolach publicznych (Grabówka, Supraśl i Ogrodniczki) wykorzystano 5.780.576,10 zł. Na funkcjonowanie oddziału przedszkolnego przy Szkole Podstawowej w Sobolewie wydatkowano – 249.043,16 zł. Sfinansowano nimi wynagrodzenia, pochodne od nich oraz odpis na ZFŚS. Wysokość dotacji podmiotowych dla przedszkoli niepublicznych, działających na terenie Grabówki i Sobolewa wyniosła 672.339,35 zł. W grudniu do przedszkoli niepublicznych uczęszczało 63 dzieci. Dotacja na jedno dziecko w przedszkolu wyniosła średnio – 866,35 zł. W ramach porozumienia przekazano dotację celową w wysokości 939.012,06 zł gminom: Białystok i Wasilków, na terenie których do przedszkoli publicznych i niepublicznych uczęszczało 145 dzieci z gminy Supraśl.
- W 2021 roku, korzystając z dofinansowania w ramach RPO WP na lata 2014-2020, dwie gminne jednostki oświatowe kontynuowały realizację projektów:
 - a) Zespół Szkolno-Przedszkolny w Ogrodniczkach realizuje projekt pn. *Jestem przedszkolakiem – II edycja*, którego głównym celem jest rozwinięcie wśród 60 dzieci w przedszkolu samorządowym im. OSP w Ogrodniczkach kompetencji kluczowych, umiejętności uczenia się kreatywności, pracy zespołowej. Do końca okresu sprawozdawczego jednostka wykorzystwała środki w kwocie 70.172,04 zł.
 - b) Przedszkole z Oddziałami Integracyjnymi w Supraślu realizuje projekt pn. *Rozwijamy skrzydła – rozwój kompetencji kluczowych u dzieci*, którego głównym celem jest zapewnienie wysokiej jakości edukacji przedszkolnej 120 dzieci poprzez realizację dodatkowych zajęć rozwijających kompetencje

kluczowe, a także zdobycie nowych kwalifikacji przez 15 nauczycieli poprzez realizację szkoleń w zakresie doskonalenia umiejętności i kompetencji zawodowych. Do końca okresu sprawozdawczego jednostka wykorzystała środki w kwocie 126.364,55 zł.

5. Na dowóz uczniów do placówek oświatowych wydatkowano 150.882,32 zł, tj. 85,12 % planu. Środki finansowe zostały przeznaczone na pokrycie kosztów wynagrodzeń i pochodnych kierowcy, paliwa do samochodu oraz zakupu biletów komunikacji zbiorowej, a także na pokrycie kosztów dowozu dzieci i uczniów niepełnosprawnych.
6. Wydatki w kwocie 41.277,05 zł, tj. 61,73 % planu, przeznaczono na realizację zadań związanych z doształcaniem i doskonaleniem zawodowym nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego. Formy doskonalenia nauczycieli obejmowały przede wszystkim podnoszenie umiejętności w zakresie nauczanych przedmiotów, doskonalenie umiejętności zarządzania placówką, poprawę bezpieczeństwa w szkole oraz podnoszenia kompetencji w zakresie pracy z uczniem o specjalnych potrzebach edukacyjnych.
7. Na pokrycie kosztów związanych z funkcjonowaniem stołówek działających w przedszkolach, szkołach podstawowych i gimnazjach wydatkowano 1.028.263,79 zł, tj. 94,46 % planu.
8. Specjalna organizacja nauki i metod pracy obejmuje kształceniem specjalnym dzieci niepełnosprawne, niedostosowane społecznie i zagrożone niedostosowaniem społecznym, a także dzieci i młodzież – uczniów z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu głębokim objętych zajęciami rewalidacyjno-wychowawczymi, posiadających orzeczenie o potrzebie zajęć rewalidacyjno-wychowawczych, wydane przez zespół orzekający działający w publicznej poradni psychologiczno-pedagogicznej. Na realizację zadań z zakresu edukacji dzieci i młodzieży wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy wydatkowano 1.033.349,12 zł.
9. Kwotą 147.002,29 zł (z dotacji na zadania zlecone) sfinansowano wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe oraz koszty obsługi zadania, zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 116 ust. 1 pkt 3, ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych.
10. Na sfinansowanie *pozostałej działalności* w oświacie wykorzystano środki finansowe w wysokości 170.681,29 zł, z tego przypada na:
 - a) odpis na ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów – 101.089,49 zł,
 - b) składkę za ubezpieczenie majątku szkolnego – 43.651 zł,
 - c) opłaty startowe, zakup odzieży sportowej, części zamiennych do rowerów – uczniów ZSP w Ogrodniczkach - uczestników programu „Narodowy Projekt Rozwoju Kolarstwa – upowszechnianie sportu w szkołkach kolarskich” – 16.344,80 zł,
 - d) wynagrodzenia członków komisji egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego – 720 zł,
 - e) koszty organizacji obchodów DEN – 8.876 zł.

851 – OCHRONA ZDROWIA

Zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców w zakresie ochrony zdrowia jest jednym z najważniejszych zadań gminy wynikających z ustawy o samorządzie gminnym. Gmina Supraśl realizuje to zadanie od wielu lat. W 2021 roku, wzorem lat ubiegłych, wydatkowano środki na wykup ponadstandardowych świadczeń zdrowotnych dla mieszkańców Gminy. Działania te mają zapewnić mieszkańcom szerszy i łatwiejszy dostęp do usług medycznych. Programy polityki zdrowotnej ukierunkowane są na podnoszenie poziomu wiedzy i kształtowania odpowiednich zachowań z zakresu promocji zdrowia oraz profilaktyki zagrożeń zdrowotnych i chorób. Wydatki bieżące w wysokości 65.819,50 zł, tj. 65,17 % planu, zostały przeznaczone na:

- a) usługi rehabilitacyjne w zakresie schorzeń dotyczących narządów ruchu, świadczone na rzecz mieszkańców Gminy Supraśl – 61.739,50 zł, skorzystały z nich 464 osoby,
- b) realizację *Programu szczepień przeciwko grypie osób powyżej 65 roku życia*, służącego zwiększeniu dostępności świadczeń, które nie są refundowane przez NFZ, a służą obniżeniu liczby zachorowań na grypę u starszych osób. Na szczepienia wydano 4.080 zł, a skorzystało z nich 51 osób.

W ramach zadań związanych z utrzymaniem statusu uzdrowiska kwotą 10.221,69 zł sfinansowano koszty organizacji wyjazdu przedstawicieli gminy do Szczawna Zdroju.

W oparciu o decyzję Wojewody Podlaskiego, Gmina zorganizowała osobom niepełnosprawnym, osobom powyżej 70 roku życia, mającym trudności w samodzielnym dotarciu do najbliższego punktu szczepień - transport (dowóz) do punktów szczepień przeciwko wirusowi Sars-CoV-2. Koszty organizacji telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych oraz samego transportu na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 35.980,29 zł, z tego 35.035,77 zł pochodziło z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

852 – POMOC SPOŁECZNA

W zakresie opieki społecznej prowadzona była pomoc w różnych formach. Środki finansowe wydano na:

1. W okresie sprawozdawczym kwotą 11.433,48 zł opłacono koszty pobytu trzech osób w domu dla bezdomnych.
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie stanowiły kwotę 700 zł i dotyczyły zakupu materiałów.
3. Składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby nie objęte tą formą ubezpieczenia, a korzystające z pomocy społecznej wyniosły 26.774,73 zł. W 2021 roku opłacono składkę na ubezpieczenie zdrowotne za 53 osoby.
4. Pomoc najslabszym ekonomicznie osobom i ich rodzinom odbywa się poprzez wypłatę świadczeń pieniężnych w formie zasiłków celowych, okresowych oraz opłaty składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za osoby, które muszą zrezygnować z zatrudnienia w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej opieki nad długotrwale i ciężko chorym członkiem rodziny, a także poprzez świadczenia niepieniężne w formie sprawienia pochówku podopiecznych MOPS, niezbędnego ubrania, przygotowania posiłku. Na ten cel przeznaczono kwotę 362.245,23 zł, tj. 91,82 % planu. W ramach wydatkowanej kwoty:
 - a) przyznano zasiłki celowe na zabezpieczenie niezbędnych potrzeb życiowych (odzież, środki żywności, opał, koszty leków, dojazdu na leczenie i rehabilitację, bieżące opłaty za mieszkanie) – 94.119,45 zł. Tą formą pomocy objęto 125 rodzin,

- b) 82 rodzinom wypłacono zasiłki okresowe na łączną kwotę – 185.568,78 zł,
 - c) w 2021 roku MOPS w Supraślu kontynuował realizację gminnego programu osłonowego w zakresie zmniejszenia wydatków ponoszonych przez mieszkańców naszej gminy na leki. Tą formą pomocy objęto 144 osoby, w tym 80 osób niepełnosprawnych i 64 osoby przewlekle chore. Łączna wartość pomocy wyniosła 78.557 zł,
 - d) kwotą 4.000 zł sfinansowano pochówek jednej osoby.
5. Dodatki mieszkaniowe są świadczeniem pieniężnym stanowiącym dofinansowanie do wydatków mieszkaniowych ponoszonych w związku z zajmowaniem lokalu mieszkalnego wówczas, gdy najemca lub właściciel nie mogą samodzielnie pokryć wydatków na jego utrzymanie. Świadczenie to przyznawane jest na indywidualny wniosek osoby zainteresowanej. Sześciu rodzinom posiadającym tytuł prawny do zajmowanego lokalu, spełniającym równocześnie kryteria metrażowe i dochodowe – wypłacono dodatki w kwocie 11.626,16 zł.
 6. Osobom spełniającym wymóg warunku odbiorcy wrażliwego energii elektrycznej wypłacono dodatek energetyczny. Takie wsparcie otrzymały 3 rodziny, a jego koszt (łącznie z obsługą) wyniósł 568,74 zł – w całości pokryty dotacją na zadania zlecone.
 7. Zasiłki stałe są formą pieniężnego świadczenia z pomocy społecznej, skierowaną do osób całkowicie niezdolnych do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, jeżeli ich dochód jest niższy od kryterium dochodowego na osobę w rodzinie lub na osobę samotnie gospodarującą. Na realizację tej formy pomocy wydano 337.733,36 zł, a objęto nią 62 osoby. Jednocześnie wyegzekwowano i zwrócono do budżetu państwa 1.259,60 zł z tytułu nienależnie pobranego świadczenia w postaci zasiłku stałego.
 8. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania zlecone i własne, obowiązkowe i fakultatywne. Na działalność MOPS w naszej Gminie, który zajmuje się zapewnieniem prawidłowej realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej, wydatkowano kwotę 1.496.850,66 zł, z tego 226.384,10 zł stanowiła dotacja celowa na zadania własne. W ramach wydatków bieżących, sfinansowano wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla pracowników tej jednostki oraz wydatki pozostałe, związane z realizacją zadań statutowych.
 9. Środki finansowe w kwocie 261.593,99 zł przeznaczono na świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Usługi te obejmowały pomoc w zaspokajaniu codziennych potrzeb życiowych osób samotnych, które z powodu wieku, choroby lub innych przyczyn wymagały pomocy innych, w szczególności na doskonaleniu umiejętności społecznego funkcjonowania w życiu i w rodzinie, pomocy w przygotowaniu posiłków, zachowaniu higieny, zalecanej przez lekarza pielęgnacji, ładu i porządku w swoim środowisku. W okresie sprawozdawczym usługami opiekuńczymi objęto 33 osoby.
 10. Koszty realizacji rządowego programu „Posiłek dla potrzebujących” wyniosły 176.447,24 zł, z czego 106.500 zł stanowiła dotacja na zadania własne. Dożywianiem objęto 17 osób, z tego 9 stanowili uczniowie, 5 – dzieci w wieku przedszkolnym i 3 – osoby dorosłe. Zasiłek celowy na zakup posiłku lub środków żywności przyznano 130 osobom.
 11. Zgodnie z art. 61 ust. 2 ustawy o pomocy społecznej – gminy są zobowiązane do wnoszenia opłat za pobyt w DPS swoich mieszkańców. W 2021 r. opłacono pobyt 23 osób przebywających w DPS w Choroszczy, Czerewkach, Uhowie, Mocieszach, Białymstoku, Barczewie, Białowieży, Konstantynowie, Mońkach i Tykocinie. Łączny koszt pobytu wyniósł – 582.515,97 zł.