

Sprawozdanie
z realizacji budżetu
Gminy Bobrowniki
w 2014 roku



Bobrowniki, marzec 2015

Realizacja budżetu Gminy Bobrowniki za 2014 rok.

Część opisowa

Budżet Gminy Bobrowniki na 2014 rok po ostatniej nowelizacji Zarządzeniem Wójta Gminy Bobrowniki nr 52/2014 z dnia 31.12.2014 roku wyniósł po stronie dochodów 11 834 901,16zł i po stronie wydatków 11 833 874,16zł.

Planowana nadwyżka budżetowa w kwocie 1 027,00zł przeznaczona była na lokatę bankową.

Wolne środki z rozliczeń pozostałe na koniec 2013 roku w kwocie 685 650,00zł zaplanowano na spłatę rat kredytów – 300 000,00zł a pozostałe 385 650,00 zł ulokować na rachunku bankowym.

Po stronie rozchodów budżetu zaplanowano spłaty rat kredytów na łączną kwotę 300 000,00zł i lokatę bankową w kwocie 386 677,00zł.

Dochody budżetowe

Dział 010-Rolnictwo i łowiectwo

Na dochody w tym dziale składały się: dotacja na zwrot podatku akcyzowego od paliwa na cele rolnicze w kwocie 144 677,35zł, oraz wpłaty mieszkańców na budowę wodociągu w kwocie 10 760,00zł.

Łącznie w dziale było to 155 437,35zł, co stanowi 100,50% planu rocznego.

Dział 400- Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Dochód w tym dziale stanowią wpływy z wpłat za wodę i odprowadzanie ścieków w kwocie 206 932,57zł., co stanowi 98,54% planu rocznego.

Dział 600- Transport i łączność

Planowany dochód w tym dziale - dotacja do modernizacji dróg gminnych z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych zrealizowana została w kwocie 74 419,61zł. Dochód został zrealizowany w 93,02% planu rocznego. Mniejsze od planowanego wykonanie dochodu wynika z faktycznego kosztu inwestycji, jaki ustalony został w drodze przetargu.

Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

Wpływy w tym dziale stanowiły:

- opłata za wieczyste użytkowanie nieruchomości – 5 292,00zł,
- czynsze dzierżawne i za lokale mieszkalne – 26 023,69zł.

Razem dało to kwotę 30 315,69zł.

Stanowiła ona 97,00% planu rocznego.

Dział 710- Działalność usługowa

Planowany dochód w tym dziale - dotacja do ochrony grobów wojennych w kwocie 500,00zł. Dochód został zrealizowany w 100,00% planu rocznego.

Dział 750-Administracja publiczna

Na dochody w tym dziale składały się:

- dotacja celowa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej (U.S.C., ewidencja ludności, sprawy wojskowe i O.C.) w kwocie 55 800,00zł,
- wpływy za udostępnienie danych osobowych w kwocie 3,10zł,
- wpływy z opłat i kosztów administracyjnych w kwocie 3 243,23zł,
- wpływy za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 2 928,77zł,
- wpływów z odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości (ze sprzedaży) nie zrealizowano w związku z trudnościami ze zbyciem planowanej do sprzedaży nieruchomości,
- wpływy z usług w kwocie 1 665,27zł,
- wpływy z odsetek od środków na rachunkach bankowych w kwocie 21 623,63zł,
- wpływy z różnych dochodów (odszkodowanie z firmy ubezpieczeniowej, prowizje) – 3 103,35zł,
- dotacja ze środków PFRON do zakupu samochodu Opel Vivaro – 80 000zł.
- środki przekazane z Urzędu Skarbowego (zwrot VAT, refundacja z biura pracy) – 320 918,60zł

Razem dało to kwotę 489 285,95zł.

Stanowi ona 98,73% planu rocznego.

Dział 751-Urzędy naczelnych organów władzy państw., kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Dochody w tym dziale stanowił: dotacja celowa na prowadzenie rejestru wyborców w kwocie 850,00zł., dotacja celowa na przeprowadzenie wyborów samorządowych 28 842,00zł., dotacja celowa na przeprowadzenie wyborów do euro parlamentu 15 881,00zł.

Łączne dochody w tym dziale wyniosły 45 573,00zł. Plan dochodów zrealizowano w 77,89%. Niższe o zakładanych wykonanie dochodów spowodowane było rozstrzygnięciem wyborów samorządowych w I turze i nie otrzymaniem dotacji celowej na przeprowadzenie II tury wyborów.

Dział 754-Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Dochód w tym dziale stanowi dotacja otrzymana ze starostwa powiatowego na zakup elementów umundurowania przez OSP Rachcin w kwocie 1 200,00zł i zakup wyposażenia przez OSP Bobrowniki w kwocie 1 000,00zł.

Plan dochodów zrealizowano w 100%.

Dział 756-Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej.

Na dochody w tym dziale składały się następujące wpływy:

- z podatków od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych:
od nieruchomości – 1 658 068,00zł, rolnego – 9 280,40zł, leśnego

- 49 030,00zł, podatku od czynności cywilnoprawnych - 680,00zł, odsetek od tych należności - 116,40zł.
 - z podatków i opłat od osób fizycznych: od nieruchomości - 243 612,51zł, rolnego - 92 990,04zł, leśnego - 45 082,38zł, od środków transportowych - 11 056,84zł, od spadków i darowizn - 1 649,00zł, od posiadania psów - 60,00zł, opłaty targowej - 990,00zł, od czynności cywilnoprawnych - 80 158,70zł, odsetki od tych należności - 2 356,31zł,
 - z opłaty skarbowej w kwocie 7 383,00zł, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 5 266,00zł,
 - z opłaty eksploatacyjnej 11 089,51zł,
 - z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu - 29 645,19zł,
 - udziały Gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa: od osób prawnych - 3 011,96zł i osób fizycznych 837 151,00zł.
- Łącznie w dziale dochody wyniosły 3 081 294,24zł i stanowi to 103,81% planu.

Dział 758-Różne rozliczenia

Na dochody w tym dziale składały się dochody z subwencji ogólnej dla gmin:

- część oświatowa - 2 618 692,00zł,
- część wyrównawcza - 1 171 907,00zł,
- część równoważąca - 147 590,00zł,

oraz refundacja 20% wydatków z funduszu sołeckiego w 2013r. w kwocie 22 327,76zł.

Łącznie w dziale osiągnięto dochód w wysokości 3 960 516,76zł stanowiący 100,00% planu rocznego.

Dział 801-Oświata i wychowanie

Dochód w tym dziale stanowiły odsetki od środków na rachunkach bankowych w łącznej kwocie 448,30zł, rozliczenia z lat ubiegłych łącznie (ZUS, odprawa) - 23 568,14zł., darowizny w kwocie 1 700,00zł, opłaty za przedszkole w kwocie 25 108,26zł., dotacja na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 106 301,00zł, wpłaty za uczęszczanie do punktu przedszkolnego w Rachcinie dzieci z poza terenu naszej Gminy w kwocie 34 924,80zł, dotacja na wyposażenie klas I w podręczniki i materiały edukacyjne 2 553,74zł.

Dochody w dziale zrealizowano w kwocie 194 604,24zł co stanowi 104,26% planu rocznego. ,

Dział 852-Pomoc społeczna

Na dochody w tym dziale składały się wpływy z dotacji celowych na:

- świadczenia rodzinne, alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 1 209 714,11zł,
- wpływy z tytułu egzekucji świadczeń alimentacyjnych 10 743,90zł.
- składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej zadania zlecone w kwocie 4 986,00zł i zadania własne w kwocie 9 759,00zł,

- zasiłki okresowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe podopiecznych GOPS w kwocie 814 632,63zł,
- zasiłki stałe 136 952,59zł,
- ośrodek pomocy społecznej w kwocie 106 803,00zł,
- wspieranie osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne – program rządowy – kwota 26 400,00zł,
- dożywianie uczniów w kwocie 83 873,86zł,

Łącznie dochody w dziale wyniosły 2 403 865,09 zł co stanowi 99,70% planu rocznego.

Dział 853-Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Dochody w tym dziale stanowiły dotacje na realizację programu „Kapitał ludzki”. Wpływy w kwocie 144 243,64zł stanowią 78,06% planu rocznego. Zaplanowane zadania zostały zrealizowane.

Dział 854-Edukacyjna opieka wychowawcza

Dochody w tym dziale stanowiła dotacja celowa na stypendia szkolne w kwocie 138 384,00zł oraz na tzw. „wyprawkę szkolną” 11 575,26zł. Łącznie jest to kwota 149 959,26zł, co stanowi 78,11% planowanej kwoty. Pozyskano środki w wysokości potrzebnej na wypłatę stypendiów i zasiłków szkolnych.

Dział 900-Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wpływy w tym dziale stanowiły wpłaty za odbiór odpadów komunalnych w kwocie 247 122,00zł, środki pozyskane na usuwanie azbestu w kwocie 17 290,35zł, wpływy z usług sprzętem gminnym w kwocie 6 629,36zł, wpływy z tytułu gospodarczego korzystania ze środowiska w kwocie 6 768,68zł, ze sprzedaży koparko-ładowarki „Ostrówek” – 4 878,05zł., środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 4 600,00zł. Razem w dziale uzyskano dochody w wysokości 287 288,44zł i było to 33,34% planu rocznego dochodów.

Na bardzo niskie wykonanie planu dochodów w dziale wpłynęło nie pozyskanie dotacji do rekultywacji wysypiska komunalnego. Zadanie to ma być realizowane z udziałem środków europejskich i jest koordynowane przez Urząd Marszałkowski jako wspólny projekt dla kilkunastu gmin z terenu województwa. Prace realizowane będą w 2015r. Ponadto, nie wpłynęła kwota dofinansowania do zakupu ciągnika rolniczego z wozem asenizacyjnym – wniosek o płatność został złożony, ale środki z Urzędu Marszałkowskiego wpłyną w 2015 roku.

Dział 926-Kultura fizyczna i sport

Dochód w tym dziale stanowi dofinansowanie do rekultywacji boiska do piłki nożnej w Bobrownikach w kwocie 37 300,00zł. i jest to 100% planu rocznego.

Łącznie uzyskano dochody na kwotę 11 263 735,84zł, która stanowi 95,17 % planu rocznego.

Wydatki budżetowe

Dział 010-Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki w tym dziale dotyczyły materiałów zakupionych na remonty hydroforni i sieci wodociągowej oraz bieżącą eksploatację w kwocie 18 379,99zł, usług związanych z siecią wodociagową i stacjami uzdatniania wody (dozór techniczny, badania wody usuwanie awarii oraz zakup wody z Gminy Lipno dla wsi Gnojno) w kwocie 37 709,50zł, zakup energii 59 810,78zł, opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska 12 352,00zł, odpis od podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczej w kwocie 1 761,24zł, oraz zwrot podatku akcyzowego od paliwa rolniczego w kwocie 141 840,54zł i koszty administracyjne związane z obsługą tego zwrotu w kwocie 2 836,81zł., oraz wydatki inwestycyjne związane z budową odcinka sieci wodociągowej w Bobrownikach – 9 160,78. Łącznie w dziale było to 283 851,64zł.

Wydatki stanowiły 94,79% planu rocznego.

Dział 600-Transport i łączność

Wydatki w tym dziale to koszt remontów i zimowego utrzymania dróg i chodników jak również budowa chodników, ulepszanie dróg żużlem i kamieniem, budowa przepustów, z tego wydatki materiałowe w kwocie 17 095,05zł, usługi w kwocie 16 398,00zł, oraz wydatki inwestycyjne nawierzchnia asfaltowa na drodze gminnej w Bobrownickim Polu - w kwocie 351 530,69zł.

Ogółem wydano 385 023,74zł, co stanowi 98,47% planu rocznego.

Dział 710-Działalność usługowa

Planowane wydatki w tym dziale związane były z opracowywaniem decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania działek – 4 900zł, oraz ochroną grobów wojennych – kwota 500,00zł. Łącznie jest to 5 400,00zł, co stanowi 98,18% planu rocznego.

Dział 750-Administracja publiczna

Na wydatki w tym dziale składały się:

- realizacja zadań z zakresu administracji rządowej (U.S.C., ewidencja ludności, sprawy wojskowe i O.C.) na kwotę 110 461,42zł.
- wydatki związane z obsługą rady gminy na kwotę 47 706,73zł,
- wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu, tj. płace i pochodne, podróże służbowe, szkolenia, materiały biurowe, energia, telefony, poczta, ogrzewanie, utrzymanie samochodu służbowego itp. na łączną kwotę 1 063 780,83zł, w tym wydatki inwestycyjne - 8 979,00zł montaż systemu alarmowego i zakup samochodu Opel Vivaro 106 500,00zł.
- inkaso sołtysów 5 928,40zł

Razem dało to kwotę 1 227 877,38zł.

Stanowi ona 97,32% planu rocznego.

Dział 751-Urzędy naczelnych organów władzy państw., kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W dziale tym wydatkowano 850,00zł na koszty prowadzenia rejestru wyborców, 28 842,35zł na przeprowadzenie wyborów samorządowych i 15 881,00zł na przeprowadzenie wyborów do euro parlamentu. Razem daje to kwotę 45 573,35zł, która stanowi 77,89% planu rocznego. Wydatki niższe od planowanych wynikają z przeprowadzenia tylko jednej tury wyborów samorządowych.

Dział 754-Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Na wydatki w tym dziale składały się koszty utrzymania gotowości bojowej jednostek OSP, zakup paliwa, węgla i energii elektrycznej, remonty i zakup sprzętu, umundurowania, ubezpieczenia, itp., łącznie na kwotę 60 914,69zł, co stanowi 99,42% planu rocznego. Wydatki w kwocie 2 200,00zł. sfinansowane były dotacją ze Starostwa Powiatowego w Lipnie.

Dział 757-Obsługa długu publicznego

Wydatki w tym dziale to odsetki od kredytów bankowych.

W sumie zapłacono 155 819,53zł, co stanowiło 94,44% planu rocznego. Niższe od zakładanego wykonanie wydatków związane jest z obniżeniem odsetek od zadłużenia.

Dział 801-Oświata i wychowanie

Na wydatki w tym dziale składały się koszty utrzymania:

- szkół podstawowych (wynagrodzenia i pochodne, podróże służbowe, ogrzewanie, energia elektryczna, wyposażenie, naprawy, itp., oraz dotacja dla szkoły niepublicznej w Rachcinie) – kwota łączna 1 949 481,78zł. Stanowi to 96,19% planu wydatków,
- oddziałów przedszkolnych (wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń) – kwota 167 284,64zł. Stanowi to 97,27% planu rocznego.
- przedszkola (wynagrodzenia i pochodne, materiały i wyposażenie, energia, opał, wyżywienie, remonty, itp., oraz dotacja dla przedszkola w Fabiankach) – kwota 357 416,09zł, co stanowi 98,77% planu rocznego.
- dotacja dla niepublicznego punktu przedszkolnego w Rachcinie 63 284,76zł, co stanowi 99,66% planu rocznego,
- gimnazjum (wynagrodzenia i pochodne, remonty budynków, podróże służbowe, wyposażenie, ogrzewanie, itp.) – kwota 1 181 550,68zł, co stanowi 94,15%, planu rocznego,
- dowozu dzieci do szkół (wynagrodzenia i pochodne, paliwo, remonty i ubezpieczenia pojazdów, itp.) – kwota 254 380,66zł, co stanowi 94,46% planu rocznego wydatków bieżących.
- Gminnego Zespołu Oświaty (wynagrodzenia i pochodne, podróże służbowe, obsługa programów komputerowych, materiałów biurowych itp.) – kwota 197 349,43zł, co stanowi 97,36% planu rocznego.

- doksztalcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli - kwota 15 544,00zł, co stanowi 86,40% planu rocznego. Wydatki realizowano na podstawie skierowań na szkolenia wystawionych przez dyrektorów szkół, Ogółem w dziale oświata i wychowanie wydano 4 186 292,04zł, co stanowi 95,82% planu rocznego.

Dział 851-Ochrona zdrowia

W dziale tym wydatkowano 23 428,32zł na realizację programu profilaktyki antyalkoholowej i na realizację programu przeciwdziałania narkomanii wydano 2 000,00zł. Środki wydatkowano na wyjazdy, spektakle, konkursy, pomoc dotkniętym chorobą alkoholową, spotkania grupy „AA” z terapeutą do spraw uzależnień, promocja zdrowego stylu życia, a także diety członków komisji antyalkoholowej.

Kwota łączna wydatków 25 428,32zł i stanowiła 63,42% planu rocznego wydatków w dziale. Środki pochodzące z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w 2014 roku, niewykorzystane na realizację programów profilaktyki antyalkoholowej i przeciwdziałania narkomanii, zostaną zaplanowane na ten cel w budżecie na 2015 rok.

Dział 852-Pomoc społeczna

Na wydatki w tym dziale składały się:

- wpłaty z tytułu przebywania dzieci w rodzinach zastępczych – 258,38zł,
- świadczenia rodzinne, alimentacyjne, opiekuńcze, z tyt. urodzenia dziecka, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, oraz wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracownika - razem 1 231 600,44zł,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej w kwocie 14 745,07zł,
- zasiłki okresowe i pomoc w naturze, składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne podopiecznych GOPS w łącznej kwocie 814 632,63zł,
- dodatki mieszkaniowe w kwocie 6 005,80zł,
- zasiłki stałe 136 952,59zł,
- wydatki związane z utrzymaniem ośrodka pomocy społecznej (wynagrodzenia i pochodne, materiały i wyposażenie, szkolenia, podróże służbowe, opieka autorska nad programem komputerowym „POMOST” itp.), 266 005,59zł,
- dożywianie uczniów – kwota 83 808,76zł, zasiłki celowe na żywność w kwocie 28 023,05zł, wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w związku z realizacją programu rządowego w kwocie 26 400,00zł, zasiłki w przypadkach losowych w kwocie 13 046,54zł. Łącznie daje to sumę 151 278,35zł.

Razem w dziale wydatkowano 2 621 478,85zł.

Stanowiło to 98,94% planu rocznego.

Dział 853-Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Na wydatki w tym dziale złożyły się wynagrodzenie i pochodne pracownika zatrudnionego do obsługi działań związanych z realizacją programu

operacyjnego kapitał ludzki oraz realizacja samego programu w kwocie 170 312,32zł, która stanowi 80,76% planu. Zadanie zostało zrealizowane ze środków unijnych z udziałem środków własnych w kwocie 21 679,66zł. i jest już zakończone, oraz rozliczone.

Dział 854-Edukacyjna opieka wychowawcza

Na wydatki w tym dziale złożyły się stypendia i zasiłki szkolne na sumę 172 980,00zł oraz „wyprawka szkolna” na sumę 11 575,26zł, co daje łączną kwotę 184 555,26zł i stanowi to 77,87% planu rocznego. Wydatki zrealizowano w wysokości zgodnej z należnymi świadczeniami.

Dział 900-Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W tym dziale wydatki dotyczyły:

- kosztów utrzymania oczyszczalni ścieków (energia, usługi, opłaty, materiały eksploatacyjne) – 62 856,24zł oraz inwestycji: dokumentacji na rozbudowę sieci kanalizacyjnej w Bobrownikach – 12 350,00zł. i zakupu ciągnika z wozem asenizacyjnym – 199 990,00zł. Łącznie jest to 275 196,24zł
- koszty gospodarki odpadami komunalnymi (wynagrodzenie firmy odbierającej odpady, koszt obsługi biurowej opłat za gospodarowanie odpadami, koszt badań zanieczyszczenia środowiska na zamkniętym wysypisku odpadów komunalnych – 288 857,38zł, oraz wydatek inwestycyjny w kwocie 14 864,68zł związany z przygotowaniem dokumentacji na rekultywację wysypiska. Razem daje to kwotę 303 722,06zł.
- utrzymania zieleni – 1 205,25zł,
- wpłaty na schronisko zwierząt – 4 956,18zł,
- oświetlenia dróg (energia i konserwacja) – 74 598,59zł,
- zakup 6 szt. lamp solarnych - 34 800,00zł,
- wydatki dotyczące ochrony środowiska i gospodarki wodnej w tym dofinansowanie „Zielonej szkoły” w kwocie 1000,00zł. Łącznie w rozdziale 2 351,05zł. Środki nie wykorzystane zostaną zaplanowane w tym rozdziale w 2015r.
- kosztów referatu komunalnego (płace i pochodne, umowy materiały biurowe, paliwo do ciągnika i koparki, UAZ-a, spycharki DT, materiałowe zabezpieczenie robót publicznych) – 427 965,42zł., wymiana okien w budynku Urzędu Gminy za kwotę 19 986,70zł, zakup koparko-ładowarki Komatsu – 15 000,00zł i i traktorka z osprzętem 12 959,00zł.

Łącznie wydatki w dziale wyniosły 1 307 740,49zł i stanowiły 69,52% planu rocznego. Na niskie wykonanie planu główny wpływ miało nierozpoczęcie zadania inwestycyjnego – Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych, które ma być dofinansowane ze środków unijnych, a rozpoczęcie robót nastąpi w 2015r.

Dział 921-Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki w tym dziale stanowi dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Bobrownikach – 78 250,00zł co stanowi 100,00% planu rocznego.

Dział 926-Kultura fizyczna i sport

Wydatki w tym dziale to koszty związane z bieżącą działalnością „Orlika” w Bobrownikach w kwocie 1 640,54zł., roboty budowlane przy renowacji boiska trawiastego do piłki nożnej – 76 933,65zł., nadzór nad renowacją boiska trawiastego do piłki nożnej – 1 300,00zł., dotacja dla LZS Wiślanin na realizację zadań w zakresie sportu kwalifikowanego w kwocie 13 000,00zł. Razem w dziale 92 874,19zł., co stanowi 96,93% planu rocznego.

Łącznie wydatki budżetowe w 2014 roku wyniosły 10 831 391,80zł, co stanowi 91,53% planu rocznego. W zakresie wydatków bieżących wydatkowano 9 764 782,52zł, co stanowi 95,47% planu rocznego, a w zakresie inwestycji zrealizowano za kwotę 1 066 609,28zł stanowiącą 66,43% planu rocznego.

W 2014 roku Gmina zanotowała nadwyżkę budżetową w wysokości 432 344,04zł, przy planowanej 1 027,00zł. Ponadto w budżecie na koniec 2013 roku pozostały środki z rozliczeń z lat ubiegłych w wysokości 685 650,30zł. Łącznie daje to kwotę 1 117 994,34zł.

Gmina po stronie rozchodów spłaciła raty kredytów i pożyczek w kwocie 300 000,00zł. Wolne środki z rozliczeń lat ubiegłych na koniec 2014 roku wyniosły 817 994,34zł.

Zadłużenie budżetu na koniec 2014 roku wyniosło 4 026 339,02zł., w związku z czym wskaźnik zadłużenia Gminy w stosunku do dochodów na koniec 2014 roku wynosił 35,75%, przy planowanym w Wieloletniej Prognozie Finansowej w wysokości 35,34%. Kwota długu na koniec 2014 roku jest zgodna z planowaną w Wieloletniej Prognozie Finansowej, a więc nie wpłynie na poziom wskaźnika zadłużenia w latach następnych.

Wykonany budżet 2014 roku wpłynie na zmianę maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty z art.243 ufp i dla roku 2015 według Wieloletniej Prognozy Finansowej był on planowany w wysokości 7,53%, a po uwzględnieniu wykonania budżetu za 2014 rok wyniósł 8,88%.

Stan niewykorzystanych środków pochodzących z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, przeznaczonych na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej na 31.12.2014 roku wynosił 9 640,40zł.

Stan niewykorzystanych na profilaktykę antyalkoholową i antynarkotykową środków pochodzących z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych na dzień 31.12.2014 roku wynosił 21 309,88zł.

Stan środków na rachunku bankowym na koniec 2014 roku:

- r-k główny budżetu 576 121,14zł.
- lokata bankowa 386 677,00zł.
- rachunek depozytowy 0,25zł

Stan środków w kasie na koniec 2014 roku: - 0,00zł.

W zakresie inwestycji zrealizowano:

1. Budowa odcinka 0,3km sieci wodociągowej w Bobrownikach – kwota 9 160,78zł,
2. Budowa chodników z kostki betonowej – kwota 79 500,58zł,
3. Budowa nawierzchni asfaltowej na drodze gminnej Bobrownickie Pole - Piaski – kwota 189 000,00zł,
4. Modernizacja ul. Wiślanej w Bobrownikach (nawierzchnia betonowa) – kwota 10 965,45zł,
5. Modernizacja ul Różanej w Bobrownikach – 20 326,56,00zł,
6. Utwardzenie dróg gminnych kamieniem w kwocie 51 738,10zł,
7. Instalacja monitoringu wizyjnego na budynku Gminy – koszt 8 979,00zł,
8. Zakup samochodu przystosowanego do przewozu niepełnosprawnych marki Opel Vivaro za kwotę 106 500,00zł.
9. Instalacja centralnego ogrzewania w budynku Przedszkola Samorządowego w Bobrownikach - kwota 62 963,05zł.
10. Zakup zmywarki dla Przedszkola Samorządowego w Bobrownikach – wartość 5 591,73zł.
11. Dokumentacja na rozbudowę sieci kanalizacyjnej w Bobrownikach za sumę 12 350,00zł.
12. Zakup ciągnika wraz z beczką asenizacyjną za kwotę łączną 199 990,00zł,
13. Dokumentacja na rekultywację składowiska odpadów komunalnych za sumę 14 864,68zł, termin rozpoczęcia robót budowlanych przesunięty został na 2015r,
14. W związku funkcjonowaniem na terenie gminy ruchomego punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych nie podjęto zadania inwestycyjnego – „Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych”.
15. Zakup i montaż przy drogach na terenie Gminy 6-ciu lamp solarnych – wartość zadania 34 800,00zł,
16. Wymiana okien w budynku Gminy za kwotę 19 986,70zł,
17. Zakup koparko-ładowarki Komatsu – koszt 150 000,00zł,

18. Zakup kosiarki samojezdnej typu „traktorek” wraz z pługiem do odśnieżania – koszt 12 959,00zł,
19. Renowacja boiska sportowego do piłki nożnej o nawierzchni z trawy naturalnej w Bobrownikach – koszt 76 933,65zł.

Realizacja zadań zleconych i powierzonych

W zakresie zadań zleconych realizowano następujące zadania:

1. U.S.C., ewidencja ludności, sprawy wojskowe i obrony cywilnej.
 - dochód planowany 55 800,00zł wykonano w 100,00%
 - wydatki dotyczyły wynagrodzeń pracowników i wykonano je w wysokości uzyskanej dotacji, tj. 55 800,00zł.
 2. Prowadzenie rejestru wyborców.
 - dochód planowany 850,00zł wykonano w 100%,
 - zrealizowano wydatki w kwocie uzyskanej dotacji tj. 850,00zł.
 3. Wybory samorządowe.
 - dochód planowany 41 782,00zł wykonano w kwocie 28 842,00zł stanowiącej 69,03% planu. Niepełne wykonanie planu dochodów spowodowane jest tym, że nie odbyła się druga tura wyborów.
 - zrealizowano wydatki w kwocie uzyskanej dotacji tj. 28 842,00zł.
 4. Wybory do Parlamentu Europejskiego.
 - dochód planowany 15 881,00zł wykonano w 100%,
 - zrealizowano wydatki w kwocie uzyskanej dotacji tj. 15 881,00zł.
 5. Zwrot podatku akcyzowego od paliwa rolniczego.
 - dochód wykonano w kwocie 144 677,35zł i jest to 100,00% planu,
 - wydatki wykonano w kwocie 144 677,35zł, co stanowi 100,00% planu.
- W pełni zrealizowano wnioski rolników.

6. Zakup podręczników materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych dla klas I szkoły podstawowej.

- dochód wykonano w kwocie 2 553,74zł i jest to 92,04% planu,
- wydatki wykonano w kwocie uzyskanej dotacji, tj. 2 553,74zł.

W pełni zrealizowano potrzebne zakupy.

7. Świadczenia rodzinne.

- zrealizowano dochód w kwocie 1 209 714,11zł co stanowi 99,96% rocznego.
- wypłacono świadczenia na kwotę 1 173 422,69zł oraz wydatki administracyjne 36 291,42zł, co łącznie daje kwotę pozyskanej dotacji, tj. 1 209 714,11zł. Świadczenia realizowano zgodnie z obowiązującymi przepisami.

8. Składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.

- uzyskano dochód w kwocie 4 986,00zł stanowiący 100,00% planu,
- wydatki w kwocie 4 986,00zł równej uzyskanej dotacji.

9. Pomoc społeczna – pozostała działalność:

- dochód stanowi dotacja celowa na wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w związku z realizacją programu rządowego w kwocie 26 400,00zł – stanowiącej 96,04% wielkości planowanej,
- wydatki na świadczenia wykonano w wysokości uzyskanej dotacji.

W zakresie zadań powierzonych na podstawie porozumień uzyskano dotację w kwocie 500,00zł na ochronę grobów wojennych. Środki z dotacji wydano w 100% na zagospodarowanie terenu przy mogile pomordowanych we wrześniu 1939r. mieszkańców Gminy Bobrowniki i okolic, znajdującej się w Bobrownikach.

Zadania zlecone w zakresie uzyskanych dochodów na rzecz budżetu wojewody:

Dz.852, Rozdz.85212 – zwrot świadczeń i zaliczki alimentacyjnej.

Plan 21 200,00zł,

Uzyskano dochody w wysokości 27 477,45zł, w tym należność samorządu 11 015,02zł, pozostała kwota 16 462,43zł stanowi należność budżetu wojewody.

Należności pozostałe do przekazania 0,00zł.

Dz.750, Rozdz.75011 – opłata za udostępnienie danych osobowych.

Plan 100,00zł,

Uzyskano dochody w wysokości 62,00zł, w tym należność samorządu 3,10zł, pozostała kwota 62,00zł stanowi należność budżetu wojewody.

Należności pozostałe do przekazania 0,00zł.

Realizacja przedsięwzięć wieloletnich

Uchwała budżetowa Gminy Bobrowniki na 2014 rok i Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bobrowniki przewidywały realizację przedsięwzięcia wieloletniego pod nazwą Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych Polichnowo.

W związku z tym, że inwestycja realizowana ma być w 95% ze środków zewnętrznych, a wspólny wniosek dla gmin planujących rekultywację wysypisk odpadów komunalnych ze środków UE, został sporządzony przez Urząd Marszałkowski, Gmina Bobrowniki procedurę przetargową mogła rozpocząć dopiero w końcu 2014 roku. Aktualnie jest już wyłoniony wykonawca zadania, a roboty mają być zrealizowane w całości w 2015r.

W 2014 roku przekazano z budżetu Gminy następujące dotacje:

Dla Biblioteki Gminnej w Bobrownikach kwota 78 250,00zł co stanowi 100,00% planu rocznego.

Dla Stowarzyszenia Rozwoju Sołectwa Rachcin z tyt. prowadzenia:

szkoły podstawowej – 97 321,60zł (plan 98 000,00zł) tj. 99,31%,

i punktu przedszkolnego – 63 284,76zł (plan 63 500,00zł) tj. 99,66%.

Nie przekazywano dotacji dla oddziałów zerowych, ponieważ nie zostały utworzone.

Wysokość dotacji jest uzależniona od ilości dzieci uczęszczających do szkoły i punktu przedszkolnego. Wśród dzieci uczęszczających do punktu przedszkolnego są mieszkańcy gmin sąsiednich, za które dotację zwracają właściwe samorządy.

Dotacja dla LZS Wiślanin na realizację zadań w zakresie sportu kwalifikowanego została przekazana w pełnej wysokości planowanej na 2014 rok – 13 000,00zł.

Dotacja dla szkoły podstawowej w Rachcinie na zakup podręczników dla klas I w kwocie 99,00zł.

Dotacji w kwocie 1 000,00zł dla Komendy Powiatowej Policji w Lipnie na dofinansowanie zakupu sztandaru.

Gminie sąsiednim przekazaliśmy dotację w kwocie 11 088,08zł, jako refundację kosztów uczęszczania dzieci z terenu Gminy Bobrowniki do przedszkoli położonych na terenach innych gmin.

W zakresie gospodarki mieniem komunalnym uzyskane zostały następujące dochody:

- za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 2 928,77zł,
- wpływów z odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości (ze sprzedaży) nie zrealizowano w związku z trudnościami ze zbyciem planowanej do sprzedaży nieruchomości
- opłata za wieczyste użytkowanie nieruchomości – 5 292,00zł,
- czynsze dzierżawne i za lokale mieszkalne – 26 023,69zł.
- ze sprzedaży koparko-ładowarki „Ostrówek” – 4 878,05zł.

Wybrane aspekty sytuacji finansowej Gminy

Na koniec 2014 roku Gmina Bobrowniki posiadała następujące należności wymagalne:

- z tytułu podatków i opłat – 73 785,82zł, 70 835,70 (spadek w stosunku do 2013r. o 4,00%)

- należności cywilnoprawne (woda, ścieki, czynsze) – 29 788,76zł, (wzrost w stosunku do 2013r. o 58,45%).

Prowadzona jest egzekucja należności: upomnienia, tytuły wykonawcze, odcinanie wody.

Należności niewymagalne, których termin płatności nie upłynął:

- należności cywilnoprawne (dzierżawy, czynsze) – 11 403,79zł,
- należności z tytułu podatków – 10 351,00zł.

Gmina Bobrowniki nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

Dług budżetu Gminy na koniec 2014r. wyniósł 4 026 339,02zł, co stanowiło 35,75% w stosunku do wykonanych dochodów i zmniejszyło się w ciągu roku 2014 o 6,93%.

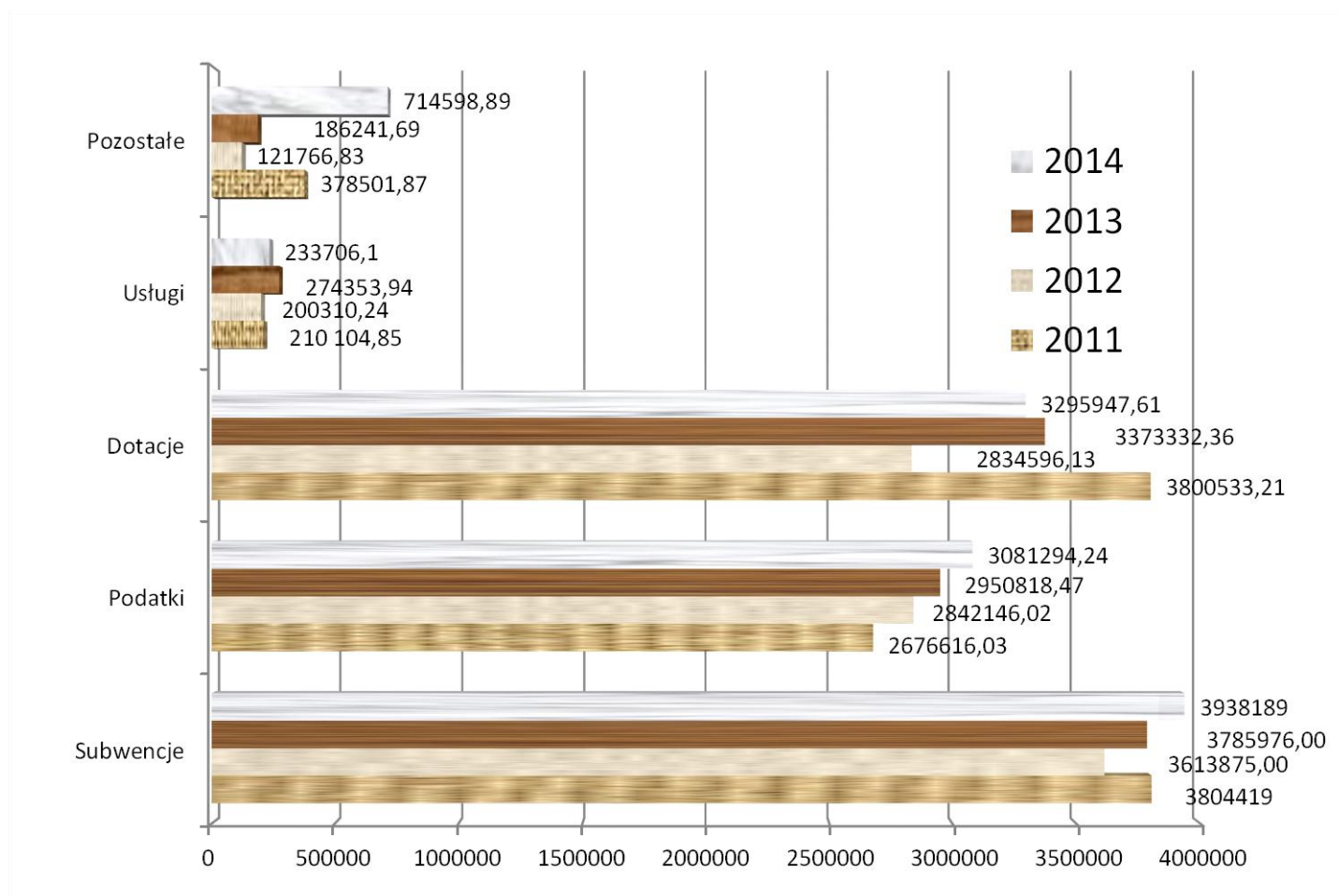
Analiza źródeł dochodów pozwala zauważyć wzrost środków przekazywanych Gminie z budżetu państwa (subwencje i udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych) oraz spadek dochodów z podatków lokalnych od osób fizycznych (w 2013 r. wystąpiła wpłata części zaległości wymagalnych w podatkach od nieruchomości i rolnym). Wpływy z podatków lokalnych od osób prawnych pozostały na zbliżonym poziomie. Po znaczącym obniżeniu się wysokość dotacji z budżetu państwa na działalność bieżącą GOPS w 2013 r. w stosunku do 2012, w 2014 roku jej wysokość minimalnie wzrosła w porównaniu z 2013 rokiem.. Dotacje na pomoc społeczną i zasiłki rodzinne były pozyskiwane zgodnie z zapotrzebowaniem.

W 2014 roku stosunku do 2013 roku wydatki bieżące wzrosły o 3,42%, a wydatki majątkowe wzrosły o 270,37%. Wydatki majątkowe stanowiły 9,85% ogółu zrealizowanych w 2014 roku wydatków.

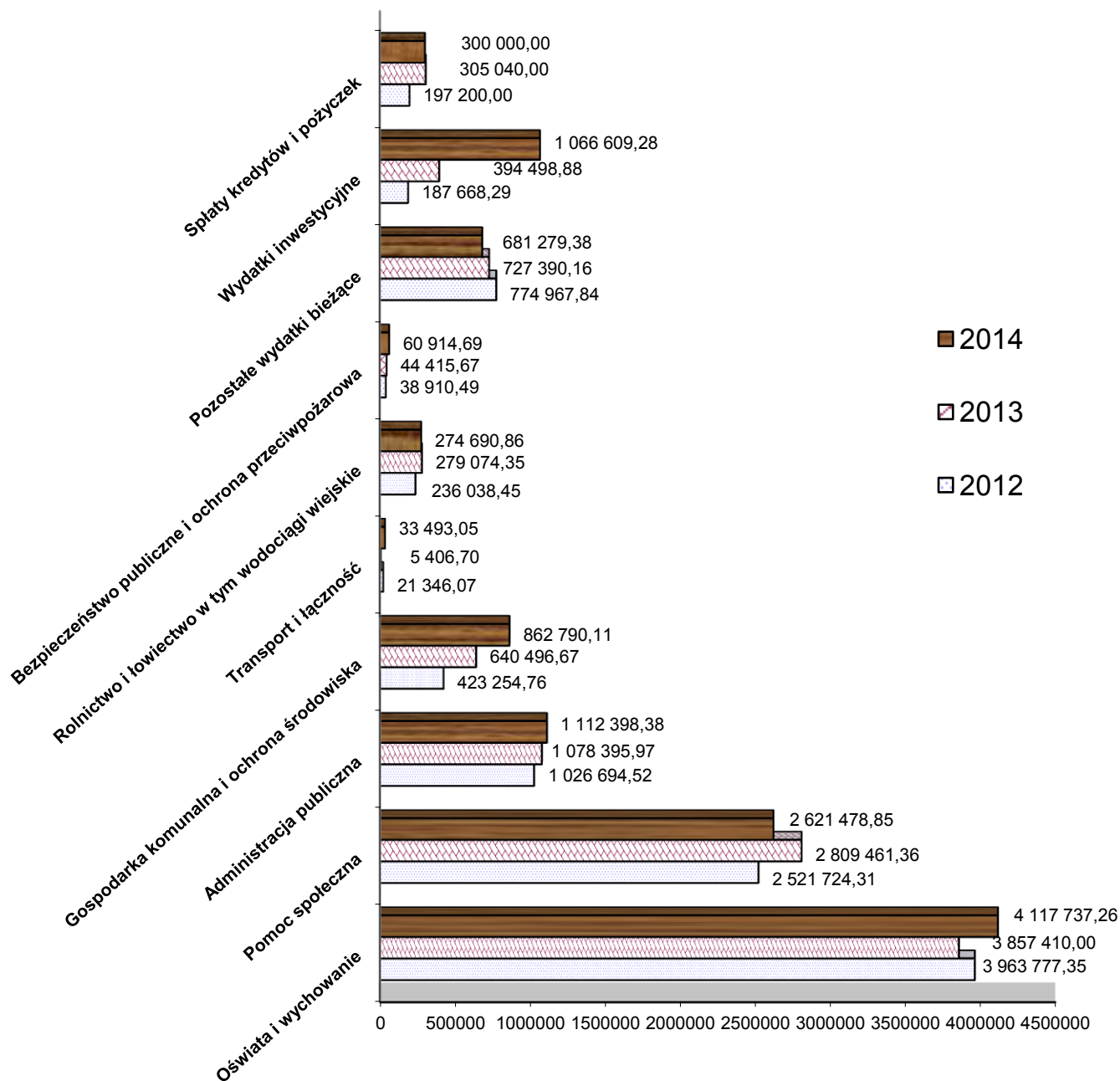
Bieżące działania pozwoliły osiągnąć dla 2014 roku i lat następnych wymagany ustawą wskaźnik spłat zobowiązań.

Część Graficzna

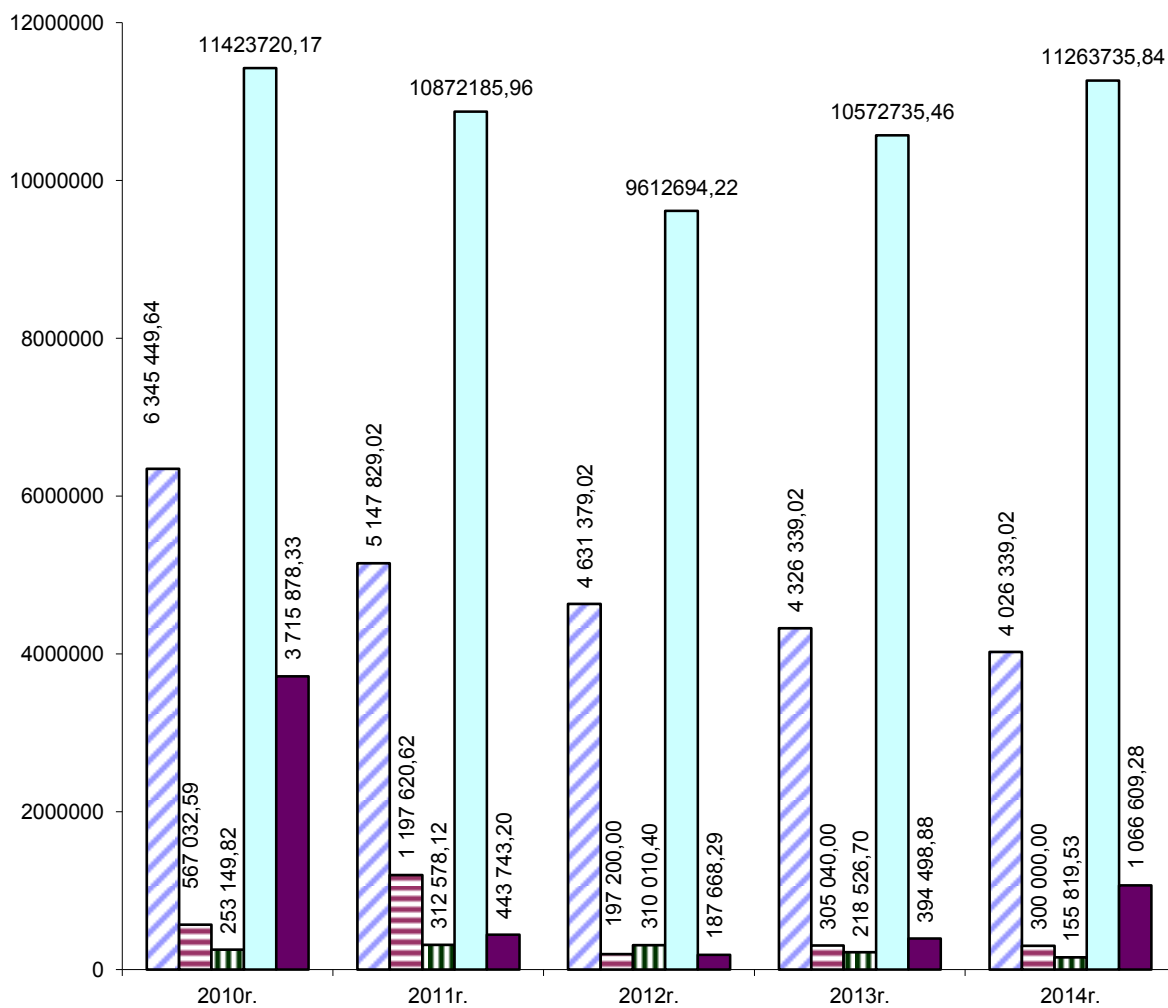
Wykres 1 – Struktura dochodów Gminy Bobrowniki w latach 2011, 2012, 2013 i 2014 [zł].



Wykres 2 – Wydatki budżetu Gminy Bobrowniki w latach 2012- 2014 według wybranych działów klasyfikacji budżetowej [zł]



Wykres 3 – Wybrane wielkości dotyczące budżetu Gminy Bobrowniki w latach 2010-2014 [zł]



■ Zadłużenie budżetu na 31.12. ...r. ■ Spląty kredytów i pożyczek

■ Odsetki od kredytów

■ Dochody

■ Wydatki inwestycyjne