

Sprawozdanie
z realizacji budżetu
Gminy Bobrowniki
w 2016 roku



Bobrowniki, marzec 2016

Realizacja budżetu Gminy Bobrowniki za 2016 rok.

Część opisowa

Budżet Gminy Bobrowniki na 2016 rok po ostatniej nowelizacji Zarządzeniem Wójta Gminy Bobrowniki nr 77/2016 z dnia 30.12.2016 roku wyniósł po stronie dochodów 13 609 218,22zł i po stronie wydatków 13 179 764,42zł.

Planowana nadwyżka budżetowa w kwocie 429 453,80zł przeznaczona była na lokatę bankową.

Wolne środki z rozliczeń pozostałe na koniec 2015 roku w kwocie 1 310 244,73zł zaplanowano na spłatę rat kredytów – 351 800,00zł, a pozostałe 958 444,73 zł ulokować na rachunku bankowym.

Po stronie rozchodów budżetu zaplanowano spłaty rat kredytów na łączną kwotę 351 800,00zł i inne cele, w tym lokatę bankową, w kwocie 1 387 898,53zł.

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 163 051,95zł, oraz wpłaty mieszkańców na budowę przyłączy wodociągowych w kwocie 74 940,00zł.

Łącznie w dziale było to 237 991,95zł, co stanowi 100,02% 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 275 030,96zł., co stanowi 98,34% 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 61 750,00zł i dotacja ze środków Unii Europejskiej w kwocie 101 671,00zł. Uzyskano w całości planowane środki z FOGR, dofinansowanie ze środków UE przesunięte zostało na rok 2017. Stąd wykonanie planu dochodów w dziale wyniosło 37,79%.

Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

Wpływy w tym dziale stanowiły:

- opłata za wieczyste użytkowanie nieruchomości – 5 292,00zł,

- czynsze dzierżawne i za lokale mieszkalne – 32 548,33zł.

Razem dało to kwotę 37 840,33zł.

Stanowiła ona 100,00% 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 41 244,00zł,
- wpływy za udostępnienie danych osobowych w kwocie 9,30zł,
- wpływy z opłat i kosztów administracyjnych w kwocie 2 710,54zł,
- wpływy za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 3 255,25zł,
- wpływy ze sprzedaży mieszkań w kwocie 14 868,05zł,
- wpływy z usług w kwocie 220,74zł,
- dochód ze sprzedaży samochodu strażackiego w kwocie 7 000,00zł,
- wpływy z odsetek od środków na rachunkach bankowych w kwocie 24 857,17zł,
- wpływy z różnych dochodów (darowizny na rzecz Gminy) – 11 279,65zł,
- wpływy z różnych dochodów (rozliczenia, prowizje, odszkodowanie) – 7 479,90zł,
- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej do sporządzenia Planu Gospodarki Niskoemisyjnej- 11 964,00zł,
- zwrot podatku VAT - kwota 24 000,00zł,
- darowizny na cele promocji Gminy w kwocie 13 068,00zł.

Razem dało to kwotę 161 956,60zł.

Stanowi ona 39,03% planu rocznego. Niskie wykonanie planu dochodów wynika z tylko częściowego wykonania planu sprzedaży mienia oraz nie uzyskania planowanej dotacji do wykonania Planu Rewitalizacji Gminy Bobrowniki. Prace nad przygotowaniem sprzedaży oraz Planem Rewitalizacji są kontynuowane i w 2017 roku spodziewane są wpływy z tych tytułów.

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

Dochody w tym dziale stanowiła dotacja celowa na prowadzenie rejestru wyborców i zakup przezroczystych urn wyborczych w kwocie 5 710,00zł.

Plan dochodów zrealizowano w 100,00%.

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 – 1 695 177,00zł, rolnego – 4 122,00zł, leśnego – 90 419,00zł, od czynności cywilnoprawnych - 310,00zł. W związku ze zwrotem odsetek od podatków do firmy PERN, zanotowano na tym paragrafie saldo ujemne w kwocie 7 922,30zł.
- z podatków i opłat od osób fizycznych: od nieruchomości – 260 996,96zł, rolnego – 92 237,07zł, leśnego – 43 608,57zł, od środków transportowych – 23 581,60zł, od spadków i darowizn – 4 672,00zł, opłaty targowej – 5 754,00zł, od czynności cywilnoprawnych - 76 537,95zł, odsetki od tych należności – 2 302,23zł,
- z opłaty skarbowej w kwocie 10 115,00zł, z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 30 871,29zł, za zajęcie pasa drogowego - 164,95zł, z opłaty administracyjnej 107,00zł,
- udziały Gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa: od osób prawnych – 1 309,61zł i osób fizycznych 882 503,00zł.

Łącznie w dziale dochody wyniosły 3 217 266,93zł i stanowi to 99,38% planu.

Dział 758-Różne rozliczenia

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

- część oświatowa – 2 515 591,00zł,
- część wyrównawcza – 1 461 756,00zł,
- część równoważąca – 144 212,00zł,
- zwrot 30% kosztów funduszu sołeckiego za 2015 rok: zadania bieżące - 2 665,68zł, zadania inwestycyjne - 38 443,10zł.

Łącznie w dziale osiągnięto dochód w wysokości 4 162 667,78,00zł stanowiący 100,00% planu rocznego.

Dział 801-Oświata i wychowanie

Dochód w tym dziale stanowiły odsetki od środków na rachunkach bankowych w łącznej kwocie 144,59zł, opłaty rodziców z tyt. uczęszczania dzieci do przedszkola w kwocie 28 436,50zł., dotacja na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 117 367,91zł, wpłaty za uczęszczanie do punktu przedszkolnego w Rachcinie dzieci z poza terenu naszej Gminy w kwocie 48 030,29zł i rozliczenia z lat wcześniejszych z tyt. uczęszczanie do punktu przedszkolnego w Rachcinie dzieci z poza terenu naszej Gminy w kwocie 424,32zł, dotacja na zakup książek do biblioteki

szkolnej 4 000,00zł, dotacja na wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne - 22 282,35zł.

Dochody w dziale zrealizowano w kwocie 220 685,96zł, co stanowi 98,93% planu rocznego.

Dział 852-Pomoc społeczna

Na dochody w tym dziale składały się wpływy z następujących tytułów:

- dotacja na wspieranie rodziny (asystent rodziny) w kwocie 21 300,00zł,
- dotacja na wypłatę świadczeń wychowawczych "500+" - 1 888 631,78zł,
- wpływy z tytułu egzekucji świadczeń alimentacyjnych - 3 581,57zł,
- dotacja na świadczenia rodzinne, alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 1 312 559,18zł,
- dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej w kwocie w zakresie zadań zleconych – 8 168,40zł i zadań własnych – 13 692,78zł,
- dotacja na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe podopiecznych GOPS (zasiłki okresowe) w kwocie 589 715,80zł,
- dotacja na zasiłki stałe 165 240,10zł,
- dotacja na ośrodek pomocy społecznej w kwocie 111 706,00zł,
- dotacja na usługi opiekuńcze 31 910,08zł,
- odpis 5% na rzecz Gminy ze zwrotów za specjalistyczne usługi opiekuńcze - 78,22zł
- dotacja na zadania związane z realizacją Karty dużej rodziny – 69,68zł,
- dotacja na dożywianie uczniów w kwocie 74 986,33zł,

Łącznie dochody wyniosły 4 221 639,92zł co stanowi 98,43% planu rocznego.

Dział 854-Edukacyjna opieka wychowawcza

Dochody w tym dziale stanowiła dotacja celowa na stypendia szkolne w kwocie 101 370,24zł, oraz na tzw. „wyprawkę szkolną” 1 450,00zł.

Łącznie jest to kwota 102 820,24zł, co stanowi 77,63% planowanej kwoty. Niższe dochody od planowanych pozyskano na wypłatę stypendiów, ale była to kwota odpowiednia do wypłaty należnych stypendiów i zasiłków szkolnych.

Dział 900-Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wpływy w tym dziale stanowiły: z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (tzw. opłata śmieciowa) - 244 039,75zł, środki pozyskane na usuwanie azbestu w kwocie 37 893,42zł, refundacja ze środków Unii Europejskiej kosztów rekultywacji składowiska odpadów w Polichnowie

(zadanie zrealizowane w 2015r.) w kwocie 64 771,86zł, oraz ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 7 620,21zł, środki z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska w kwocie 9 330,76zł, z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie konkursów i wyjazdów uczniów związanych z ochroną środowiska - kwota 5 000,00zł, wpływy z usług sprzętem gminnym - kwota 34 687,18zł.

Razem w dziale uzyskano dochody w wysokości 403 343,18zł i było to 95,01% planu rocznego dochodów.

Niższe od planowanych były wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Egzekucja opłaty prowadzona jest na bieżąco.

Łącznie uzyskano dochody na kwotę 13 109 203,85zł, która stanowi 96,33 % planu rocznego.

Wydatki budżetowe

Dział 010-Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki w tym dziale dotyczyły materiałów zakupionych na remonty hydroforni i sieci wodociągowej, bieżącą eksploatację, nowe przyłącza oraz zakup wody z Gminy Lipno dla wsi Gnojno w kwocie 61 411,59zł, usług związanych z siecią wodociagową i stacjami uzdatniania wody (dozór techniczny, badania wody usuwanie awarii) w kwocie 15 187,77zł, zakup energii 57 491,21zł, opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska 2 190,45zł, odpis od podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczej w kwocie 1 630,61zł, oraz zwrot podatku akcyzowego od paliwa rolniczego w kwocie 159 854,86zł i koszty administracyjne związane z obsługą tego zwrotu w kwocie 3 197,09zł.

Łącznie w dziale było to 300 963,58zł.

Wydatki stanowiły 99,51% 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 kamieniem, budowa przepustów, z tego wydatki materiałowe w kwocie 83 958,78zł, usługi w kwocie 10 027,99zł, umowa o dzieło 525,00zł oraz wydatki inwestycyjne - nawierzchnia asfaltowa na drodze gminnej w Bobrownikach, ul. Podgórna w kwocie 141 899,49zł, na drodze w Bobrownickim Polu w kwocie 163 457,86zł, kostka betonowa na ul. Basztowej w Bobrownikach 99 378,35zł, oraz utwardzenie nawierzchni gruzem na innych drogach gminnych - 92 865,98zł. Ponadto wydano 4 400,00zł na zapewnienie transportu publicznego na terenie Gminy Bobrowniki. Przekazano dotację dla Starostwa Powiatowego w Lipnie na

budowę chodników na drogach powiatowych w obrębie Gminy Bobrowniki w kwocie 26 500,00zł.

Ogółem w dziale wydano 623 013,45zł, co stanowi 97,65% planu rocznego.

Dział 710-Działalność usługowa

Planowane wydatki w tym dziale związane były z opracowywaniem decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania działek – 4 366,00zł, oraz ochroną grobów wojennych – kwota 500,00zł.

Łącznie jest to 4 866,00zł, co stanowi 74,86% planu rocznego. Niższy od planowanego okazał się koszt opracowania projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu.

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., rejestr działalności gospodarczych) na kwotę 103 443,71zł.
- wydatki związane z obsługą rady gminy na kwotę 67 908,33zł,
- wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu, tj. płace i pochodne, podróże służbowe, szkolenia, materiały biurowe, energia, telefony, poczta, ogrzewanie, remonty pomieszczeń biurowych, utrzymanie samochodu służbowego, opracowanie planu rewitalizacji Gminy, itp. na łączną kwotę 1 786 761,15zł,
- wydatki na promocję Gminy w większości związane z organizacją dożynek gminno-parafialnych 19 995,50zł,
- inkaso sołtysów 8 604,47zł

Razem dało to kwotę 1 986 713,16zł. Stanowi ona 98,65% planu rocznego.

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

W dziale tym wydano środki na koszty prowadzenia rejestru wyborców i na zakup przezroczystych urn do wyborczych.

Kwota łączna wydatków 5 710,00zł, stanowiła 100,00% planu rocznego wydatków w dziale.

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, zakup i remonty sprzętu, umundurowania, ubezpieczenia, itp., łącznie na kwotę 69 665,56zł, oraz na pomoc dla Policji Powiatowej 10 999,98zł.

Razem jest to 80 665,54zł co stanowi 99,17% planu rocznego.

Dział 757-Obsługa długu publicznego

Wydatki w tym dziale to odsetki od kredytów bankowych i pożyczki.

W sumie zapłacono 112 950,10zł, co stanowiło 99,96% planu rocznego.

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 1 690 945,20zł. Stanowi to 99,94% planu wydatków. Z tej kwoty 32 999,63zł dotyczyło budowy parkingów przy szkole.
- oddziałów przedszkolnych (wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń i refundacja za dzieci z terenu naszej gminy uczęszczające do oddziałów przedszkolnych w innych gminach) – kwota 145 446,61zł. Stanowi to 99,44% planu rocznego.
- przedszkola (wynagrodzenia i pochodne, materiały i wyposażenie, energia, opał, wyżywienie, remonty, itp., oraz refundacje za dzieci z terenu naszej gminy uczęszczające do przedszkoli w innych gminach) – kwota 329 563,16zł, co stanowi 97,88% planu rocznego.
- dotacja dla niepublicznego punktu przedszkolnego w Rachcinie w kwocie 97 180,00zł i zwrot kosztów do innych gmin za dzieci z terenu naszej gminy w kwocie 1 532,50zł, co stanowi 100,00% planu rocznego,
- gimnazjum (wynagrodzenia i pochodne, remonty budynków, podróże służbowe, wyposażenie, ogrzewanie, itp.) – kwota 1 108 569,05zł, co stanowi 100,00%, planu rocznego,
- dowozu dzieci do szkół (wynagrodzenia i pochodne, paliwo, remonty i ubezpieczenia pojazdów, itp.) – kwota 265 409,99zł i zakup autobusu 93 000,00zł. Łącznie jest to 358 409,99zł, co stanowi 99,55% planu rocznego wydatków.
- Gminnego Zespołu Oświaty (wynagrodzenia i pochodne, podróże służbowe, obsługa programów komputerowych, materiałów biurowych itp.) – kwota 181 221,29zł, co stanowi 99,95% planu rocznego.
- doksztalcenia i doskonalenia zawodowego nauczycieli - kwota 6 333,50zł, co stanowi 32,20% planu rocznego. Wydatki realizowano na podstawie skierowań na szkolenia wystawionych przez dyrektorów szkół,
- realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w przedszkolu, oddziałach przedszkolnych i punkcie przedszkolnym - kwota 32 512,50zł co stanowi 100,00% planu rocznego,
- realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w szkole podstawowej i gimnazjum - kwota 383 747,64zł co stanowi 97,80% planu rocznego.

Ogółem w dziale oświata i wychowanie wydano 4 329 124,25zł, co stanowi 99,25% planu rocznego.

Dział 851-Ochrona zdrowia

W dziale tym wydatkowano 29 568,55zł 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 31 568,55zł i stanowiła 68,20% planu rocznego wydatków w dziale. Środki pochodzące z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w 2016 roku, niewykorzystane na realizację programów profilaktyki antyalkoholowej i przeciwdziałania narkomanii zostaną zaplanowane na ten cel w budżecie na 2017 roku.

Dział 852-Pomoc społeczna

Na wydatki w tym dziale składały się:

- koszty pobytu dzieci w rodzinie zastępczej, – 6 219,19zł,
- wspieranie rodziny, wynagrodzenie asystenta rodziny – 42 405,89zł,
- świadczenie wychowawcze "500+" kwota 1 888 631,78zł,
- świadczenia rodzinne, alimentacyjne, opiekuńcze, z tyt. urodzenia dziecka, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, oraz wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracownika - razem 1 328 955,40zł,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej w kwocie 21 861,18zł,
- zasiłki okresowe i pomoc w naturze, składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne podopiecznych GOPS w łącznej kwocie 589 715,80zł,
- dodatki mieszkaniowe w kwocie 2 165,14zł,
- zasiłki stałe 165 240,10zł,
- wydatki związane z utrzymaniem ośrodka pomocy społecznej (wynagrodzenia i pochodne, materiały i wyposażenie, szkolenia, podróże służbowe, opieka autorska nad programem komputerowym „POMOST” itp.), 284 697,54zł,
- dożywianie uczniów i zasiłki celowe na żywność – kwota 100 254,33zł, realizacja Karty Dużej Rodziny w kwocie 93,80zł, zasiłki w przypadkach losowych 9 848,75zł oraz organizacja prac społecznie-użytecznych kwota 7 184,70zł. Łącznie daje to sumę 117 381,58zł.

Razem w dziale wydatkowano 4 479 183,68zł.

Stanowiło to 98,36% planu rocznego.

Dział 854-Edukacyjna opieka wychowawcza

Na wydatki w tym dziale złożyły się stypendia i zasiłki szkolne na sumę 137 212,80zł oraz „wyprawka szkolna” na sumę 1 450,00zł, co daje łączną kwotę 138 662,80zł i stanowi to 78,92% 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) – 49 456,36zł,
- koszty gospodarki odpadami komunalnymi (wynagrodzenie firmy odbierającej odpady, koszt utylizacji azbestu (zadanie dotowane z WFOŚiGW), koszt badań zanieczyszczenia środowiska na zamkniętym wysypisku odpadów komunalnych, itp. – 307 215,48zł,
- utrzymania zieleni – 2 488,05zł,
- wpłaty na schronisko zwierząt – 6 327,50zł,
- oświetlenia dróg (energia, konserwacja i opłata za rozbudowę oświetlenia) – 127 645,02zł,
- wydatki dotyczące ochrony środowiska i gospodarki wodnej w tym dofinansowanie „Zielonej szkoły” , utrzymanie zieleni, gospodarkę wodno-ściekową. Łącznie w rozdziale 11 991,77zł. W 2016 roku wykorzystane zostały wszystkie środki pochodzące z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska.
- pozostałych wydatków związanych z gospodarką komunalną (umowy o dzieło, materiały biurowe, programy komputerowe, paliwo do pojazdów i maszyn gminnych, materiałowe zabezpieczenie robót publicznych, wynajem kabiny TOY TOY, zakup węgla, zakup zestawu inkasenckiego, zakup elementów placu zabaw w Rachcinie i Gnojnie, zakup samochodu Toyota RAV4, zakup równiarki, zakup ławek, koszy na śmieci, donic do kwiatów, elementów do ogrodzenia parkingu, opłata dzierżawy gruntów w związku z umieszczeniem elementów infrastruktury komunalnej, dofinansowanie pobytu dzieci w "Zielonej szkole", itp.) – razem 183 940,86zł.

Łącznie wydatki w dziale wyniosły 689 065,04zł i stanowiły 97,85% planu rocznego.

Dział 921-Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki w tym dziale stanowią koszty związane ze świetlicami wiejskimi w Gnojnie i Rachcinie oraz plac zabaw w Rachcinie w ramach funduszu sołeckiego - 4 699,00zł i dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Bobrownikach - 82 000,00zł.

Razem daje to 86 699,00zł, co stanowi 99,65% planu rocznego.

Dział 926-Kultura fizyczna i sport

Wydatki w tym dziale to koszty związane z bieżącą działalnością „Orlika” w Bobrownikach w kwocie 4 407,39zł., dotacja dla LZS Wiślanin na realizację zadań w zakresie sportu kwalifikowanego w kwocie 17 000,00zł i zakup piłkochwyków w ramach funduszu sołeckiego sołectwa Stare Rybitwy - 5 188,14zł. Razem w dziale 26 595,53zł., co stanowi 96,68% planu rocznego.

Łącznie wydatki budżetowe w 2016 roku wyniosły

12 895 780,68zł, co stanowi 97,85% planu rocznego. W zakresie wydatków bieżących wydatkowano 12 191 211,23zł, co stanowi 97,85% planu rocznego, a w zakresie inwestycji zrealizowano za 704 569,45zł stanowiącą 97,75% planu rocznego.

W 2016 roku Gmina zanotowała nadwyżkę budżetową w wysokości 213 423,17zł, przy planowanej 429 453,80zł. Ponadto w budżecie na koniec 2015 roku pozostały środki z rozliczeń z lat ubiegłych w wysokości 1 310 244,73zł. Łącznie daje to kwotę 1 523 667,90zł.

Gmina po stronie rozchodów spłacała raty kredytów i pożyczek w kwocie 351 800,00zł.

Wolne środki z rozliczeń lat ubiegłych na koniec 2016 roku wyniosły 1 171 867,90zł. Z tej kwoty 500 000,00zł znajdowało się na lokacie bankowej.

Zadłużenie budżetu na koniec 2016 roku wyniosło 3 462 894,35zł (na koniec 2015 roku było to 3 814 694,35zł.), w związku z czym wskaźnik zadłużenia Gminy w stosunku do dochodów na koniec 2016 roku wynosił 26,42% (na koniec 2015 roku było to 33,60%).

Wskaźnik spłat wyliczony dla roku 2016 wynosi 3,74%, przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty z art.243 ufp, ustalonym dla roku 2016 w Wieloletniej Prognozie Finansowej w wysokości 9,98%.

Stan niewykorzystanych środków pochodzących z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, przeznaczonych na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej na 31.12.2016 roku wynosił 0,00zł.

Rozliczenie środków na profilaktykę antyalkoholową i antynarkotykową środków pochodzących z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych za 2016r:

Środki pozostałe na koniec 2015r. - 15 480,64zł

Dochody w 2016r. - 30 871,29zł

Wydatki w 2016r. - 31 568,55zł

Pozostałe środki do wykorzystania na profilaktykę w 2017. - 14 783,38zł.

Stan niewykorzystanych na profilaktykę antyalkoholową i antynarkotykową środków pochodzących z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych, na dzień 31.12.2016 roku wynosił 14 783,38zł.

Stan środków na rachunku bankowym na koniec 2016 roku:

- r-k główny budżetu 725 093,69zł.
- lokata bankowa 500 000,00zł.
- rachunek depozytowy 452,77zł

Stan środków w kasie na koniec 2016 roku: - 0,00zł.

W zakresie inwestycji zrealizowano:

1. Dotacja celowa dla Starostwa Powiatowego na budowę chodnika przy drogach powiatowych w sołectwach Stary Bógpomóż i Polichnowo – kwota 26 500zł. Zadanie zrealizowane.
2. Modernizacja ul. Podgórnej w Bobrownikach – kwota 141 899,49zł. Zadanie zrealizowane, dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 61 750,00zł wpłynęło.
3. Modernizacja ulic Basztowej i Rycerskiej w Bobrownikach - kwota 99 378,35zł. Zadanie zrealizowane.
4. Ulepszenie dróg gminnych w sołectwach: Bobrowniki, Gnojno, Brzustowa, Polichnowo, Bobrownickie Pole, Stare Rybitwy – kwota 92 865,98zł. Zadanie zrealizowane.
5. Przebudowa drogi gminnej we wsi Bobrownickie Pole - 163 457,86zł. Zadanie zrealizowane, dofinansowanie ze środków U.E. w kwocie 96 580,00zł planowane jest w I kwartale 2017r.
6. Dofinansowanie zakupu pojazdu służbowego dla komendy Powiatowej Policji w Lipnie – 10 000,00zł. Zadanie zrealizowane.
7. Rozbudowa parkingu oraz budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Bobrownikach - 32 999,63zł. Zadanie zrealizowane.
8. Zakup autobusu VOLVO – koszt 93 000,00zł. Zadanie zrealizowane.
9. Zakup elementów placu zabaw w Gnojni, ogrodzenie - 4 000,00zł. Zadanie zrealizowane.
10. Zakup równiarki - 5 000,00zł. Zadanie zrealizowane.
11. Zakup elementów placu zabaw w Rachcinie - 6 000,00zł. Zadanie zrealizowane.

12. Zakup samochodu używanego na potrzeby konserwatora -Toyota RAV4
- 14 500,00zł. Zadanie zrealizowane.
13. Zakup terminala mobilnego do odczytu i rozliczeń wody i ścieków
- 9 780,00zł(netto). Zadanie zrealizowane.
14. Zakup piłkochwyłów na boisko do piłki nożnej w Starych Rybitwach
- kwota 5 188,14zł. Zadanie zrealizowane.

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 41 244,00zł - Urząd Wojewódzki przekazał Gminie całość planowanych środków.
 - wydatki dotyczyły wynagrodzeń pracowników i wykonano je w wysokości uzyskanej dotacji, tj. 41 244,00zł.
2. Prowadzenie rejestru wyborców i zakup przezroczystych urn wyborczych.
 - dochód planowany 5 710,00zł wykonano w 100%,
 - zrealizowano wydatki w kwocie uzyskanej dotacji tj. 5 710,00zł.
3. Zwrot podatku akcyzowego od paliwa rolniczego.
 - dochód wykonano w kwocie 163 051,95zł i jest to 100,00% planu,
 - wydatki wykonano w kwocie 163 051,95zł, co stanowi 100,00% planu.

W pełni zrealizowano wnioski rolników.

4. Zakup podręczników materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych dla szkół podstawowych.
 - dochód wykonano w kwocie 11 548,66zł i jest to 99,99% planu,
 - wydatki wykonano w kwocie 11 474,41zł.

W pełni zrealizowano potrzebne zakupy. Różnica pomiędzy wysokością dotacji a wydatkami w wysokości 74,25zł wynika z refundacji wydatku dokonanego w 2015 roku.

5. Zakup podręczników materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych dla gimnazjum.
 - dochód wykonano w kwocie 9 755,14zł i jest to 99,77% planu,

- wydatki wykonano w kwocie uzyskanej dotacji, tj. 9 755,14zł.

W pełni zrealizowano potrzebne zakupy.

6. Zakup podręczników materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych dla szkół w zakresie nauki dzieci i młodzieży wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy.

- dochód wykonano w kwocie 978,55zł i jest to 99,52% planu,

- wydatki wykonano w kwocie uzyskanej dotacji, tj. 978,55zł.

W pełni zrealizowano potrzebne zakupy.

7. Świadczenia wychowawcze (500+).

- zrealizowano dochód w kwocie 1 888 631,78zł co stanowi 97,95% rocznego.

- wypłacono świadczenia na kwotę 1 854 207,70zł, wydatki administracyjne 25 395,08zł, a 9 029,00zł na organizację biura, co łącznie daje kwotę pozyskanej dotacji, tj. 1 888 631,78zł. Świadczenia realizowano zgodnie z obowiązującymi przepisami

8. Świadczenia rodzinne.

- zrealizowano dochód w kwocie 1 312 559,18zł co stanowi 99,96% rocznego.

- wypłacono świadczenia na kwotę 1 273 468,18zł oraz wydatki administracyjne 39 091,00zł, co łącznie daje kwotę pozyskanej dotacji, tj. 1 312 559,18zł. Świadczenia realizowano zgodnie z obowiązującymi przepisami.

9. Składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre

świadczenia z pomocy społecznej.

- uzyskano dochód w kwocie 8 168,40zł stanowiący 96,94% planu,

- wydatki w kwocie 8 168,40zł równej uzyskanej dotacji.

10. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze:

- dochód stanowi dotacja celowa na usługi opiekuńcze nad podopiecznymi. Kwota pozyskana 31 910,08zł., stanowi 99,92% wielkości planowanej,

- wydatki wykonano w wysokości uzyskanej dotacji. Opieką objęto pięcioro podopiecznych.

11.Pomoc społeczna – pozostała działalność:

- dochód stanowi dotacja celowa na zadania związane z funkcjonowaniem Karty Dużej Rodziny w kwocie 69,68zł – stanowiącej 69,70% wielkości planowanej,
- wydatki na świadczenia wykonano w wysokości uzyskanej dotacji. Zakupiono materiały biurowe dla pracownika prowadzącego sprawę Karty Dużej Rodziny

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:

Zwrot świadczeń i zaliczki alimentacyjnej.

Dział 852

rozdział 85212

plan 15 600,00zł

dochody wykonanie 20 677,29zł.

dochody potrącone przez jednostkę (§ 236) 3 581,57zł

dochody przekazane do U.W. (§ 235) 17 095,72zł

Należności pozostałe do przekazania 0,00 zł.

Zaległości od dłużników alimentacyjnych:

* należność główna 706 685,00zł,

* odsetki 257 037,98zł.

Opłata za udostępnienie danych osobowych

Dział 750

rozdział 75011

plan 100,00zł

dochody wykonane 186,00zł

dochody potrącone przez jednostkę (§ 236) 9,30zł

dochody przekazane do U.W.(§ 235) 176,70zł

Należności pozostałe do przekazania 0,00 zł.

Zwrot za specjalistyczne usługi opiekuńcze

Dział 852

rozdział 85228

plan 0,00zł

dochody wykonane 1 564,37zł

dochody potrącone przez jednostkę (§ 236) 78,22zł

dochody przekazane do U.W.(§ 235) 1 486,15zł

Należności pozostałe do przekazania 0,00 zł.

Zaległości od zobowiązanych 0,00zł

Realizacja przedsięwzięć wieloletnich

Uchwała budżetowa Gminy Bobrowniki na 2016 rok i Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bobrowniki przewidywały realizację przedsięwzięcia wieloletniego pod nazwą Modernizacja ulic Basztowej i Rycerskiej w Bobrownikach.

Zadanie zostało zrealizowane w części planowanej na 2016 rok i zapłacone w kwocie 99 378,35zł, na plan według Wieloletniej Prognozy Finansowej

110 000,00zł. W roku 2017 planowana jest kontynuacja i zakończenie zadania.

W 2016 roku przekazano z budżetu Gminy następujące dotacje:

Dla Biblioteki Gminnej w Bobrownikach kwota 82 000zł co stanowi 100,00% planu rocznego.

Dla Stowarzyszenia Rozwoju Sołectwa Rachcin z tyt. prowadzenia:

szkoły podstawowej – 54 216,39zł (plan 54 662,65zł) tj. 99,18%,

i punktu przedszkolnego – 97 176,31zł (plan 97 180,00zł) tj. 100,00%.

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 2016 rok – 17 000,00zł.

Gminom sąsiednim przekazaliśmy dotacje w kwocie 12 574,36zł, jako refundację kosztów uczęszczania dzieci z terenu Gminy Bobrowniki do oddziałów zerowych, 23 587,20zł z tytułu uczęszczania do przedszkoli, położonych na terenach innych gmin. Było to odpowiednio 93,84% i 90,22% planu rocznego.

Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w szkole podstawowej przekazano - kwotę 20 184,15zł co stanowi 70,29% planu rocznego.

Przekazano również dotację dla Powiatu Lipnowskiego na budowę chodników na drogach powiatowych na terenie Gminy Bobrowniki w kwocie 26 500,00zł.

W zakresie gospodarki mieniem komunalnym uzyskane zostały następujące dochody:

- za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 3 255,25zł,
- za wykup mieszkań komunalnych - 14 868,05zł,
- opłata za wieczyste użytkowanie nieruchomości – 5 292,00zł,
- czynsze dzierżawne i za lokale mieszkalne – 32 548,33zł.
- ze sprzedaży samochodu strażackiego – 7 000,00zł.

Wybrane aspekty sytuacji finansowej Gminy.

Należności i zobowiązania.

Na koniec 2016 roku Gmina Bobrowniki posiadała następujące należności wymagalne:

- z tytułu podatków i opłat – 72 860,91zł (wzrost w stosunku do 2015r.o 16,88%)
- należności cywilnoprawne (woda, ścieki, czynsze) – 31 357,62zł, (spadek w stosunku do 2015r. o 11,11%). Ponadto należności z tyt. odsetek od zaległości na 31.12.2016 roku wyliczone w kwocie 3 618,30zł

Należności niewymagalne, których termin płatności nie upłynął:

- należności cywilnoprawne (dzierżawy, czynsze) – 1 003,63zł,
- należności z tytułu podatków – 36,00zł.

Stan środków na koniec roku 2016 na rachunku głównym budżetu wynosił 725 093,69zł i na rachunku depozytowym 452,77zł.

Ponadto Gmina posiadała środki na lokacie bankowej w kwocie 500 000,00zł.

Gmina monitoruje na bieżąco należności wymagalne. Do dłużników kierowane są ponaglenia i wezwania do zapłaty, a także prowadzone rozmowy indywidualne.

W ciągu 2016 roku w zakresie należności cywilnoprawnych wysłano 233 upomnienia na kwotę 63 242,20zł, w zakresie podatków lokalnych 38 upomnień na kwotę 18 004,99 i 9 tytułów wykonawczych na kwotę 4 148,88zł,

w zakresie opłaty za gospodarowanie odpadami 29 upomnień na łączną kwotę 13 545,65zł i 8 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 5 764,30zł.

Gmina Bobrowniki nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

Dług budżetu Gminy na koniec 2016r. wyniósł 3 462 894,35zł, co stanowiło 26,42% w stosunku do wykonanych dochodów i zmniejszyło się w ciągu roku 2016 o 351 800,00zł, tj. 9,22%.

Dochody

Analiza źródeł dochodów pozwala zauważyć wzrost o 3,87% środków przekazywanych Gminie z budżetu państwa (subwencje i udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych) oraz wzrost o 1,90% dochodów z podatków lokalnych od osób prawnych i spadek o 1,01% od osób fizycznych. Wysokość dotacji z budżetu państwa na pomoc społeczną w roku 2016 w stosunku do 2015 wzrosła o 84,36%. Znaczący wzrost wynika z wprowadzenia nowego świadczenia na rzecz rodziny tzw. "500+".

Łączna wartość dochodów była w 2016 roku wyższa od roku 2015 o 15,47%. Dochody bieżące wzrosły o 19,53%, a dochody majątkowe zmniejszyły się o 39,37%. Wzrost dochodów bieżących związany jest głównie z wprowadzeniem świadczenia "500+", natomiast spadek dochodów majątkowych związany jest z tym, że w 2015 roku realizowane było duże zadanie inwestycyjne - rekultywacja składowiska odpadów komunalnych, które dofinansowane było w 95% ze środków zewnętrznych.

Wydatki

Wydatki w 2016 roku stosunku do 2015 roku zwiększyły się o 21,09% z tym, że wydatki bieżące wzrosły się o 26,01%, a wydatki majątkowe zmniejszyły się o 27,68%. Wydatki majątkowe stanowiły 5,46% ogółu zrealizowanych w 2016 roku wydatków.

Nadwyżka operacyjna za 2016 rok wyniosła 645 344,15zł i była niższa o 39,37% od roku 2015r.

Wzrost wydatków bieżących związany jest głównie z wprowadzeniem świadczenia "500+", natomiast spadek wydatków majątkowych związany jest z tym, że w 2015 roku realizowane było duże zadanie inwestycyjne - rekultywacja składowiska odpadów komunalnych. Wzrost wydatków majątkowych nastąpi z chwilą uruchomienia konkursów na dofinansowanie ze środków unijnych, co planowane jest w latach 2017 i 2018.

Realizacja Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bobrowniki na lata 2016-2025 została podjęta uchwałą Rady Gminy Bobrowniki Nr XI/70/2015 z dnia 29.12.2015r. i zmieniona uchwałami Nr XV/96/2016 z dnia 27.05.2016r. oraz XVII/115/2016 z dnia 15.09.2016r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bobrowniki na lata 2016-2025 sporządzona została na planowany okres spłaty zadłużenia Gminy.

Obejmuje również prognozę długu, zawiera upoważnienia dla organu wykonawczego jednostki do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości funkcjonowania jednostki i których płatności przypadają w latach następnych.

Wieloletnia prognoza finansowa jest powiązana z uchwałą budżetową, stąd zmiany uchwały budżetowej, w szczególności wprowadzenie do budżetu wolnych środków z rozliczeń lat ubiegłych i zmiana wysokości nadwyżki budżetowej wywołały konieczność dokonania zmian w wieloletniej prognozie finansowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bobrowniki na lata 2016-2025 przewidywała w 2016 roku limit wydatków na realizację przedsięwzięcia wieloletniego - Modernizacja ulic Basztowej i Rycerskiej w Bobrownikach w wysokości 110 000,00zł. Zrealizowano rzeczowo zakładane na 2016 rok zadanie za kwotę 99 378,35zł. Zakończenie przedsięwzięcia planowane jest na 2017 rok.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bobrowniki na lata 2016-2025 po zmianie przewidywała w 2016 roku dochody bieżące w wysokości 11 813 224,62zł oraz dochody majątkowe w wysokości 656 762,10zł.

Osiągnięte w 2016 roku dochody bieżące w wysokości 12 836 555,38zł stanowią 108,66% prognozowanych dochodów na 2016 rok i 98,48 % planu rocznego po zmianach uchwały budżetowej.

W zakresie dochodów majątkowych w Wieloletniej Prognozie Finansowej planowane były udziały zainteresowanych w budowie przyłączy wodociągowych, wpływy z tyt. sprzedaży mienia komunalnego oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, a także dofinansowania ze środków zewnętrznych do inwestycji gminnych, w kwocie łącznej 656 762,10zł, według uchwały budżetowej po zmianach 575 083,10zł. Dochody te wykonano w kwocie 272 648,47zł, co stanowi 41,51% planu rocznego według WPF i 47,41% według uchwały budżetowej po zmianach. Na niskie wykonanie dochodów majątkowych decydujący wpływ miało nie wykonanie planu dochodów ze sprzedaży mienia komunalnego oraz przesunięcie się terminu wpływu z ARiMR refundacji części kosztów wykonania nawierzchni bitumicznej na drodze gminnej. W trakcie realizacji jest sprzedaż mieszkań komunalnych, a także przygotowywana jest dokumentacja przetargowa na innych nieruchomości, więc dochody z tego tytułu będą realizowane stopniowo w latach następnych. Otrzymaliśmy płatność końcową z

tytułu częściowej refundacji kosztów rekultywacji składowiska odpadów komunalnych oraz inwestycji drogowej dofinansowanej ze środków Funduszu Ochrony Gruntów rolnych. Jako dochód majątkowy zakwalifikowana jest również dotacja do wydatków majątkowych z funduszu sołeckiego za 2015 rok oraz wpłaty zainteresowanych budową przyłączy wodociągowych.

Wykonane w 2016 roku wydatki wyniosły 12 895 780,68zł i stanowią 107,10% prognozowanych w WPF wydatków na 2016 rok i 97,85% planu rocznego wydatków budżetowych po zmianach.

W zakresie zadań majątkowych wydatkowano kwotę 704 569,45zł, która stanowi 85,26% kwoty prognozowanej w WPF i 97,75% planowanej w budżecie gminy po zmianach. Zrealizowane zostały rzeczowo wszystkie planowane w budżecie zadania inwestycyjne.

W zakresie zadań bieżących wydatkowano 12 191 211,23zł, co stanowi 108,71% kwoty planowanej w Wieloletniej Prognozie Finansowej i 97,75% planowanych wydatków w uchwale budżetowej po zmianach.

Wyższe od prognozowanego w WPF wykonanie dochodów i wydatków bieżących wynika przede wszystkim z tego, że kwoty dotacji celowych w drugiej połowie roku budżetowego są wielokrotnie zmieniane decyzjami Wojewody, co wymusza zmiany kwot dochodów i wydatków w budżecie gminy. Kwota wydatków bieżących jest niższa od zrealizowanych dochodów bieżących o kwotę 645 344,15zł - Wieloletnia Prognoza Finansowa przewidywała tę nadwyżkę w wysokości 599 059,70zł.

W zakresie przychodów uzyskano kwotę 1 310 244,73zł stanowiącą środki z rozliczeń lat ubiegłych i było to 100,00% kwoty planowanej.

W zakresie rozchodów Gmina spłaciła raty kredytów i pożyczek na kwotę 351 800,00zł., co stanowi 100,00% planowanych w 2016 roku spłat.

Odsetek od kredytów zapłacono 112 950,10zł, przy prognozowanej w WPF wielkości 115 000,00zł, co stanowi 98,22% prognozy. Łącznie obsługa zobowiązań w 2016 roku, tj. zapłacone raty i odsetki wyniosły 464 750,10zł i jest to 3,55% w stosunku do planowanego dochodu ogółem w 2016 roku. Wieloletnia Prognoza Finansowa zakładała osiągnięcie wskaźnika spłat dla całego roku 2016 na poziomie 3,74%, przy dopuszczalnym dla 2016 roku 9,98%.

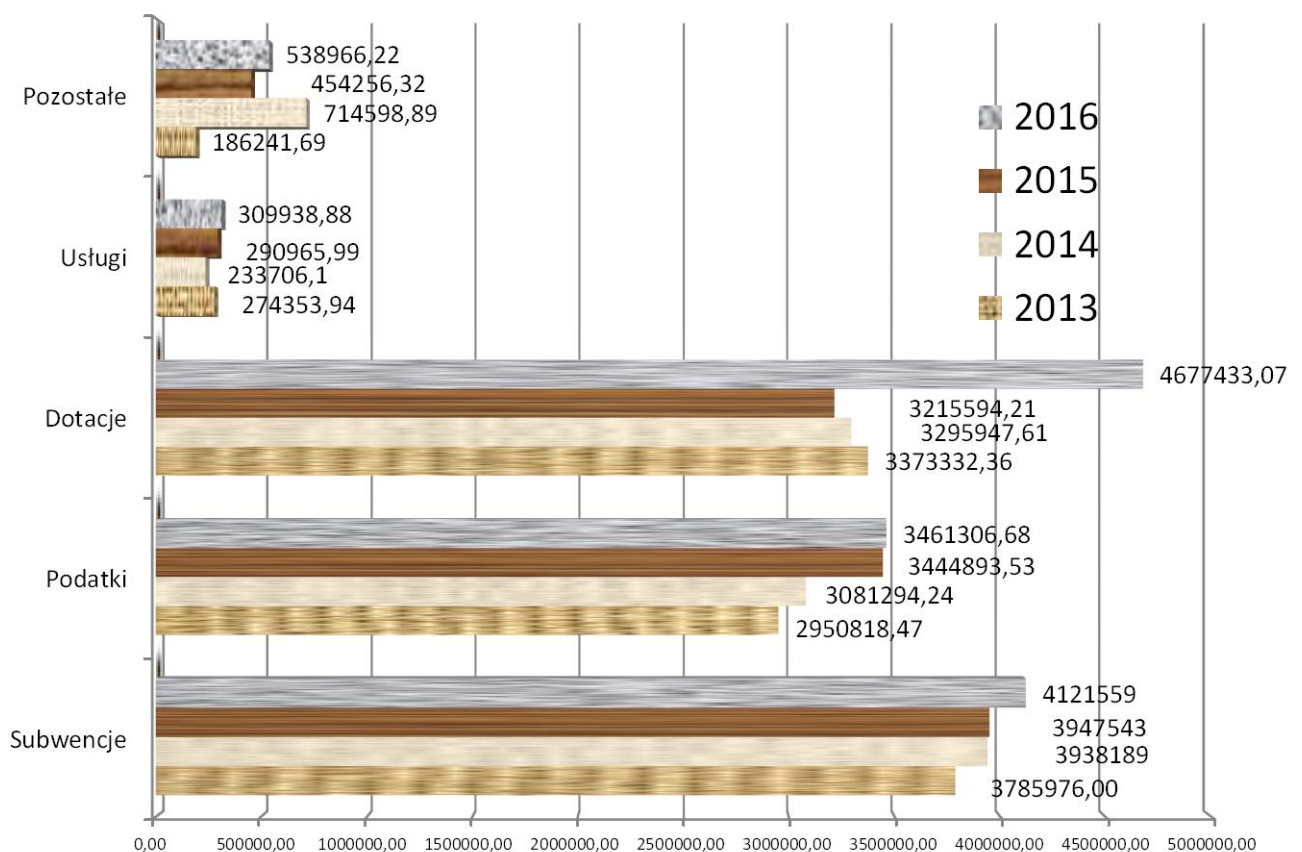
Gmina na koniec półrocza nie posiadała zadłużenie krótkoterminowego.

Zadłużenie budżetu na koniec 2016 roku wyniosło 3 462 894,35zł (na koniec 2015 roku było to 3 814 694,35zł.), w związku z czym wskaźnik zadłużenia Gminy w stosunku do dochodów na koniec 2016 roku wynosił 26,42% (na koniec 2015 roku było to 33,60%).

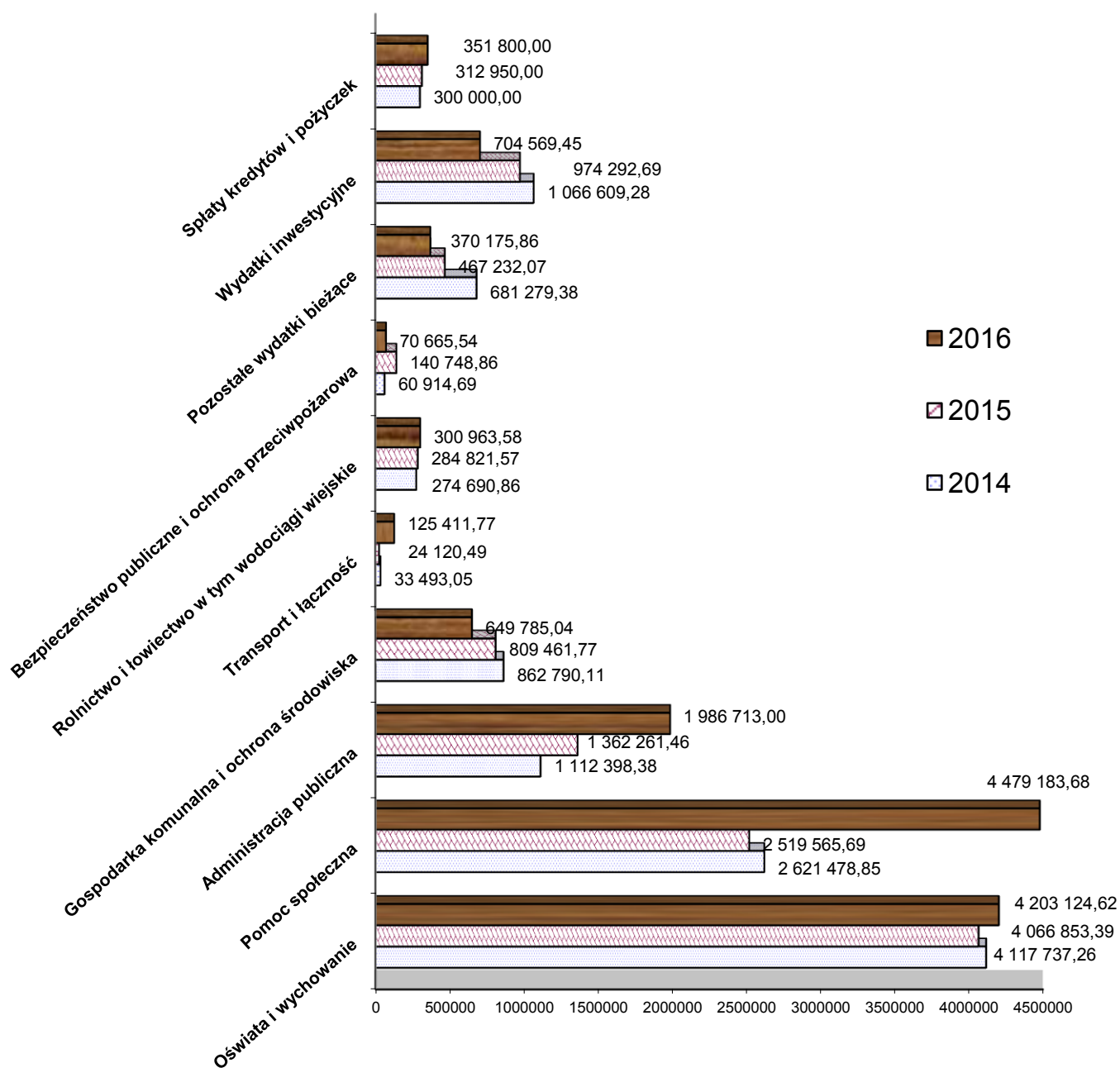
Jak wynika z powyższej analizy budżet realizowany zgodnie z ramami określonymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej, wypracowana została prognozowana nadwyżka operacyjna, i przy dalszej zgodnej z W.P.F. polityce finansowej nie grozi przekroczenie dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań, ani też wskaźnika zadłużenia.

Część Graficzna

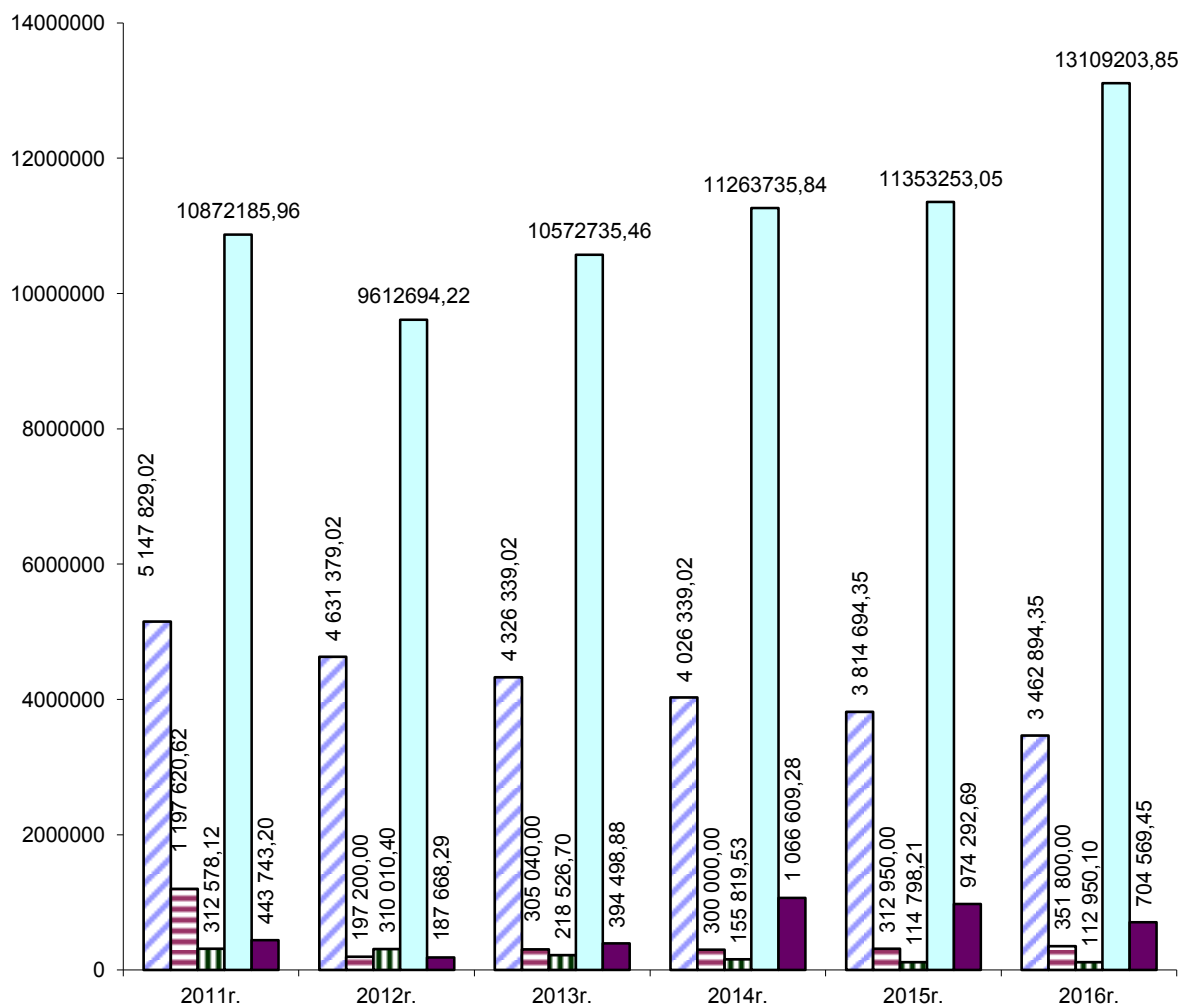
Wykres 1 – Struktura dochodów Gminy Bobrowniki w latach 2013 - 2016 [zł].



Wykres 2 – Wydatki budżetu Gminy Bobrowniki w latach 2014- 2016 według wybranych działów klasyfikacji budżetowej [zł]



Wykres 3 – Wybrane wielkości dotyczące budżetu Gminy Bobrowniki w latach 2011-2016 [zł]



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

■ Odsetki od kredytów

■ Dochody

■ Wydatki inwestycyjne