

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU  
GMINY DĄBROWA BISKUPIA  
ZA I PÓŁROCZE 2015 ROKU**

Plan budżetu gminy na rok 2015 przyjęty został uchwałą Rady Gminy Dąbrowa Biskupia nr III/20/2014 z dnia 30 grudnia 2014 roku.

W pierwotnej wersji zakładał po stronie dochodów kwotę **16 865 734,09 zł** a po stronie wydatków kwotę **17 199 158,00 zł** i zakładał niedobór budżetu w wysokości **331 800,52 zł**.

W okresie sprawozdawczym budżet gminy zmieniany był 3 uchwałami Rady Gminy i 8 zarządzeniami Wójta Gminy.

## **I. Zmiany planu budżetu gminy**

### **1. Dochody**

W okresie I półrocza br. plan dochodów uległ zwiększeniu ogółem o kwotę 903 663,95 zł.

Zwiększenia te dotyczyły w szczególności:

- 1) dotacji otrzymanych na pomoc społeczną o kwotę 191 179,69 zł,
- 2) dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym w wysokości 49 600,00 zł,
- 3) dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na wypłatę zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego w kwocie 433 355,91 zł,
- 4) dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich o kwotę 24 632,00 zł ( refundacja kosztów wydanej monografii gminy w 2014 r.) i o kwotę 38 176,00 zł (refundacja kosztów wyposażenia świetlic oraz wyposażenia boisk w 2014 roku),
- 5) wpływów ze sprzedaży mienia o kwotę 71 000,00 zł,
- 6) dotacji otrzymanej na wychowanie przedszkolne i inne formy wychowania przedszkolnego w kwocie 182 039,00 zł,
- 7) dochodów z tytułu opłat abonamentowych od wody i ścieków w kwocie 5 500,00 zł,
- 8) dotacji na przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w kwocie 29 639,00 zł,
- 9) dotacji z WFOŚiGW na usuwanie azbestu w kwocie 62 261,00 zł,
- 10) otrzymanej dotacji na zakup samochodu przystosowanego dla przewozu osób niepełnosprawnych w kwocie 80 000,00 zł.
- 11) wpływów podatku rolnego o kwotę 22 000,00 zł,
- 12) dotacji na zakup podręczników do szkół w kwocie 30 679,10 zł,
- 13) dotacji na zakup drzewek i krzewów w wysokości 10 000,00 zł

Natomiast zmniejszenia planu dochodów dotyczyły:

- 1) subwencji oświatowej o kwotę 199 674,00 zł,
- 2) dotacji na przebudowę drogi w Ośniszczewie o kwotę 79 570,00 zł
- 3) dotacji na przebudowę drogi w Zagajewiczkach o kwotę 52 500,00 zł.

### **2. Wydatki**

Po stronie wydatków oprócz zmian spowodowanych zmianami w dotacjach na zadania zlecone i własne wprowadzono w I półroczu następujące zmiany:

- wprowadzono do planu wydatków kontynuację przebudowy drogi w Zagajewiczkach w wysokości 269 713,00 zł, przy jednoczesnym zmniejszeniu planu na przebudowę drogi w Ośniszczewie ( po przetargu),
- zwiększono środki własne na wypłatę stypendiów uczniom o kwotę 6 000,00 zł,

- wprowadzono plan wydatków w wysokości 31 365,00 zł z przeznaczeniem na opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Dąbrowa Biskupia,
- wprowadzono plan na zakup samochodu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych w wysokości 80 000,00 zł,( koszt zakupu wyniósł 128 904,00 zł w tym kwota 48 904,00 zł pochodzi z wydatków niewygasających w 2014 r.)

## II. Wykonanie budżetu gminy

### 1. Dochody budżetowe

Plan dochodów budżetowych po wprowadzonych zmianach na dzień 30 czerwca 2015 r. wynosi **kwotę 17 769 398,04 zł** , który w okresie I półrocza został wykonany w wysokości **9 788 552,58 zł** , co stanowi **55,09 %** planu rocznego.

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia poniższa tabela

Dział	Nazwa	Plan po zmianach na dzień 30.06.2015 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2015 r.	% Wyk.
1	2	3	4	5
010	Rolnictwo i łowiectwo	572 355,91	558 505,94	97,58
020	Leśnictwo	1 500,00	1 281,18	85,41
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną , gaz i wodę	702 500,00	336 129,06	47,85
600	Transport i łączność	300 835,00	0,00	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	68 000,00	37 691,54	55,43
750	Administracja publiczna	95 032,00	57 397,79	60,40
751	Urzędy naczelnych organów władzy	31 047,00	30 345,00	97,74
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek	5 787 200,00	2 872 723,40	49,64
758	Różne rozliczenia	5 776 717,00	3 454 599,84	59,80
801	Oświata i wychowanie	291 408,44	193 130,37	66,28
852	Pomoc społeczna	2 472 479,69	1 293 880,20	52,33
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	80 000,00	80 000,00	100,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	49 600,00	49 600,00	100,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 502 547,00	784 992,26	52,24
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	38 176,00	38 276,00	100,26
<b>R A Z E M</b>		<b>17 769 398,04</b>	<b>9 788 552,58</b>	<b>55,09</b>

#### 1.1. Odchylenia w realizacji planu dochodów budżetowych

1. W dziale 400 - wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną , gaz i wodę :  
- z tytułu dochodów ze sprzedaży wody wykonano plan w 47,85 % w stosunku do planu rocznego. Wykonanie uzależnione jest od ilości sprzedanej wody oraz terminowej zapłaty wystawionych odbiorcom faktur,
2. W dziale 600 - transport i łączność – planowane dochody z tytułu dotacji z Funduszu Ochrony Gospodarki Rolnej na przebudowę drogi w Zagajewiczkach oraz dotacji z budżetu państwa na przebudowę drogi w Ośniszczewie wpłyną w II półroczu br. ,
3. W dziale 756 - dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek :

- dochody z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanych w formie karty podatkowej wykonano w 28,57 % – wysokość podatku ustalana jest i pobierana przez urzędy skarbowe.
  - udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wykonano w 44,87 % – wysokość wykonanych z tego tytułu dochodów uzależniona jest od wpływów do budżetu państwa podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych,
  - dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych wykonano w 43,70 % - podatek realizują urzędy skarbowe a wysokość planu przyjęto na poziomie roku ubiegłego,
4. W dziale 900 - gospodarka komunalna i ochrona środowiska
- wpływy dochodów z tytułu odprowadzania ścieków wykonano w 44,22 %. Wysokość dochodów uzależniona jest od ilości sprzedanej wody.
  - dochody z tytułu dotacji na usuwanie azbestu wpłyną po realizacji zadania, tj. w II półroczu br.
  - dotacja na zakup krzewów i drzewek wpłynie w II półroczu tj. po dokonanych zakupie i przedstawieniu faktury w WFOŚiGW,
  - wpływy środków uzyskanych z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wykonano w 45,49 %  
Powyższe środki przekazuje Urząd Marszałkowski, na wysokość których gmina nie ma wpływu,
  - dotacja na opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Dąbrowa Biskupia wpłynie w II półroczu br.

#### **Realizacja dochodów podatkowych:**

- podatek rolny od osób fizycznych i prawnych wykonano na kwotę – 536 003,56 zł co stanowi 53,75 % planu rocznego ,
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych wykonano na kwotę - 1 366 494,83 zł co stanowi 49,87 % planu rocznego,
- podatek od środków transportowych wykonano na kwotę – 64 597,20 zł co stanowi 59,81 % planu rocznego,
- podatek leśny wykonano kwotę – 39 992,27 zł co stanowi 50,62 % planu rocznego,
- podatek od czynności cywilno-prawnych wykonano na kwotę – 39 768,50 zł co stanowi 46,79 % planu rocznego,
- podatek od spadków i darowizn wykonano na kwotę – 13 547,00 zł co stanowi 150,52 % planu rocznego,
- udziały gminy w podatkach dochodowym od osób fizycznych i prawnych wykonano na kwotę 733 821,82 zł co stanowi 44,87 % wykonania planu rocznego.

#### **1.2 . Należności wymagalne**

Stan zaległości w podatkach i opłatach na dzień 30 czerwca 2015 r. wynosił kwotę 527 651,91 zł, w tym:

- w podatku od nieruchomości od osób prawnych 35 767,05 zł ( wzrost o 9 544,80 zł w stosunku do analogicznego okresu roku 2014 ),
  - w podatku od nieruchomości od osób fizycznych 242 852,07 zł ( wzrost o 47 425,69 zł w stosunku do analogicznego okresu roku 2014),
  - w podatku rolnym od osób fizycznych 53 387,37 zł, ( wzrost o 7 100,88 zł w stosunku do analogicznego okresu roku 2014) ,
  - w podatku rolnym od osób prawnych 25,42 zł,
  - w podatku od środków transportowych od osób prawnych 2 510,00 zł ( wzrost o 566 zł w stosunku do analogicznego okresu roku 2014),
  - w podatku od środków transportowych od osób fizycznych 39 969,91 zł ( nastąpiło zmniejszenie o 2 289,90 zł w stosunku do analogicznego okresu roku 2014),
  - w podatkach realizowanych przez Urząd Skarbowy 12 693,00 zł, ( wzrost o 9 608,20 zł w stosunku do analogicznego okresu roku 2014),
  - w podatku leśnym od osób fizycznych 1 108,56 zł ( wzrost o 267,66 zł),
- w czyszczach za lokale użytkowe, mieszkalne i użytkowanie wieczyste 31 882,05 zł ( wzrost

- o 11050,53 zł w stosunku do analogicznego okresu roku 2014),
- w odpłatności za wodę 27 049,15 zł, ( wzrost o kwotę 8 983,43 zł w stosunku do analogicznego okresu roku 2014),
- w odpłatności za odprowadzanie ścieków 20 503,37 zł, ( wzrost o kwotę 6 552,33 zł w stosunku do analogicznego okresu roku 2014),
- z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat 810,55 zł,
- w opłatach za gospodarowanie odpadami komunalnymi 59 093,40 zł, ( wzrost o 17 999,09 zł w stosunku do analogicznego okresu roku 2014).

Stan należności z tytułu zwrotu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych wynosi na dzień 30.06.2015 r. kwotę 563 985,78 zł.

**Łącznie należności wymagalne wraz z odsetkami naliczonymi wynoszą 1 091 637,69 zł, i stanowią 11,16 % wykonanych dochodów.**

W celu wyegzekwowania powyższych należności podejmowano następujące działania:

- 1) na zaległości podatkowe wystawiono 442 upomnień i 78 tytuły wykonawcze,  
W okresie sprawozdawczym Wójt Gminy zastosował ulgi w spłacie zobowiązań w postaci umorzeń podatku od nieruchomości, podatku rolnego i odsetek na łączną kwotę 2 952,90 zł.
- 2) na zaległości w opłatach za wodę i ścieki wystawiono 353 wezwania do zapłaty,
- 3) na zaległości w opłatach za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono w I półroczu 287 upomnień. Natomiast tytuły wykonawcze zostały wystawione w miesiącu sierpniu.

Stan nadpłat na dzień 30 czerwca 2015 r. wynosił ogółem 9 053,68 zł, w tym z tytułu:

- opłat za wodę 1 070,46 zł,
- ścieki 98,17 zł,
- najmu lokali użytkowych, mieszkalnych i wieczystego użytkowania -777,02 zł,
- podatku od nieruchomości - 2 318,07 zł,
- podatku rolnego - 2 500,45 zł,
- podatku leśnego - 82,00 zł,
- podatku od środków transportowych - 2,90 zł,
- pozostałych podatków i opłat - 2 204,61 zł.

## 2. Wydatki budżetowe

Według poszczególnych zadań budżet gminy na 2015 r. obejmuje plan wydatków bieżących i wydatków majątkowych, które łącznie na dzień 31.06.2015 r. wynoszą **18 061 909,88 zł**, w tym:

na zadania bieżące zaplanowano kwotę	16 288 286,88 zł
a wydatkowano kwotę	8 666 171,65 zł
	co stanowi 53,20 %

na zadania majątkowe zaplanowano kwotę	1 773 623,00 zł
a wydatkowano kwotę	722 605,00 zł

co stanowi 40,74 %

### 2.1. Zadania inwestycyjne ( majątkowe )

Zaplanowane w budżecie gminy zadania inwestycyjne realizowane są następująco:

- dokonano przebudowy drogi w Ośniszczewie. Koszt zadania wyniósł kwotę 530 670,04 zł, który sfinansowano w miesiącu lipcu i sierpniu br.
- przystąpiono do przebudowy drogi w Zagajewiczkach. Koszt zadania wyniesie ok. 223 067,78 zł i sfinansowany zostanie w II półroczu br.
- opracowano dokumentację projektową na budowę chodnika w Stanominie. Zadanie sfinansowano ze środków niewygasających w 2014 roku ( koszt 38 745,00 zł),

- zgodnie z zapewnieniem Urzędu Marszałkowskiego zakup tablic interaktywnych do szkół podstawowych zostanie zrealizowany i sfinansowany w II półroczu br.
- rozpoczęto rekultywację nieczynnego wysypiska w Stanominie. W I półroczu 2015 r. wydatkowano kwotę 441 500,00 zł tj 74,90%. Zadanie zgodnie z umową zostanie zakończone w październiku 2015 r.
- zakończono realizację projektu z 2014r. pn. „Nasze radosne przedszkole”. Koszt zadania w 2015 r. wyniósł kwotę 414 602,18 zł, w tym kwota zakupów inwestycyjnych wyniosła 201 105,00 zł.
- dokonano zakupu samochodu osobowego przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych za kwotę ogółem 128 904,00 zł. Zadanie sfinansowano ze środków powiatowego centrum pomocy Rodzinie w kwocie 80 000,00 zł i ze środków niewygasających w 2014 roku (w kwocie 48 904,00 zł).

## 2.2. Udzielone dotacje z budżetu gminy

1. W I półroczu zawarto 3 umowy na dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych przez gminę przekazując środki finansowe dla:

- Ludowego Zespołu Sportowego „Dąb” Bąkowo w kwocie 37 000,00 zł, z czego przekazano w I półroczu kwotę 20 000,00 zł, z przeznaczeniem na zadanie pn. „Szkolenia, treningi i udział w turniejach i rozgrywkach ligowych w piłkę nożną dla dzieci, młodzieży i osób dorosłych” oraz
- Gminnej Biblioteki Publicznej w wysokości 113 000,00 zł, z czego przekazano kwotę 56 400,00 zł,
- Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w wysokości 200 000,00 zł, z czego przekazano kwotę 99 600,00 zł.

Powyższe zadania w trakcie realizacji.

2.3. Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia poniższa tabela

Dział	Cel	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 860 334,91	1 265 206,56	68,01
600	Transport i łączność	954 384,00	99 101,27	10,38
700	Gospodarka mieszkaniowa	5 700,00	5 000,00	87,72
750	Administracja publiczna	2 186 002,00	1 126 683,80	51,54
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	31 047,00	30 193,73	97,25
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	58 000,00	17 336,04	29,89
757	Obsługa długu publicznego	110 000,00	43 168,78	39,24
758	Różne rozliczenia	66 125,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	7 350 720,28	3 928 165,33	47,80
851	Ochrona zdrowia	81 000,00	35 775,51	44,17
852	Pomoc społeczna	2 929 579,69	1 478 274,59	50,46
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	87 000,00	80 000,00	91,95
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	70 600,00	55 035,20	77,95
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 773 556,00	966 430,99	54,49
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	450 361,00	232 962,00	51,73
926	Kultura fizyczna	47 500,00	25 442,85	53,56
<b>OGÓŁEM</b>		<b>18 061 909,88</b>	<b>9 388 776,65</b>	<b>51,98</b>

### Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

#### Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Planowane wydatki / bez wydatków majątkowych / w wysokości 1 382 136,00 zł zrealizowano na kwotę 823 445,01 zł (tj.59,58 %), które wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne pracowników obsługujących oczyszczalnię , sieć kanalizacyjną i wodociągi 186 321,16 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 24 307,26 zł
- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń 256,94 zł
- zakup paliwa i części zamiennych do samochodu i koparki, zakup materiałów remontowych,

wodomierzy, podręcznych narzędzi, części zamiennych do kosiarek, zakup pomp kanalizacyjnych, części do pomp na oczyszczalnię, odzież roboczą itp.	73 904,64 zł
- zakup usług w zakresie, dozoru technicznego, dzierżawa gruntów, czyszczenie studzienek, wymianę i naprawę pomp, naprawę sprzętu, usługi geodezyjne, badania lekarskie pracowników, czyszczenie sieci kanalizacyjnej, badanie ścieków, wykonanie ekspertyz, szkolenia pracowników, różne opłaty i składki itp.	74 575,68 zł
- energię na oczyszczalni, sieci kanalizacyjnej i hydroforniach	151 541,06 zł
- delegacje i kilometrówki	2 512,20 zł
- podatek od nieruchomości	253 266,00 zł
- fundusz świadczeń socjalnych	8 778,79 zł
- opłata za korzystanie ze środowiska	46 342,00 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 639,28zł
<u>Zwalczania chorób zakaźnych zwierząt</u> ( wyk. 40,02 %)	<u>1 975 68 zł</u>
- wynagrodzenia i pochodne	1 435,68 zł
- wywóz padłych zwierząt z terenu gminy	540,00zł
<u>Izby Rolnicze</u>	<u>9 230,48 zł</u>
- wpłaty gmin na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego (wyk 36,92%)	9 230,48 zł
<u>Pozostała działalność</u> (wyk.99,35 %)	<u>430 555,39 zł</u>
- zwrot części podatku akcyzowego rolnikom	424 858,74 zł
- wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia i pochodne	2 739,47 zł
- za aktualizację programu „Zwroty”, usługi pocztowe, materiały biurowe	2 957,18 zł

## **Dział 600 Transport i łączność**

### Drogi publiczne gminne

W rozdziale tym zrealizowano plan wydatków / bez inwestycji/ w wysokości 99 101,27 zł, tj.79,28 % planu rocznego. Środki te przeznaczono na remont dróg gminnych grysami i emulsją, zakup żuźla, mieszanki mineralno-asfaltowej, kruszywa wapiennego, zakup paliwa i oleju, naprawa równiarki.

## **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

### Pozostała działalność

Z zaplanowanej kwoty 5 700,00 zł w okresie I półrocza wydatkowano 5 000,00 zł, które przeznaczono na zakup oleju opałowego i artykułów remontowych i na utrzymanie budynku gminnego po policji. Środki zaplanowane na utrzymanie grobów wojennych zostaną wydatkowane w II półroczu.

## **Dział 750 Administracja publiczna**

### Urzędy Wojewódzkie

Wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wyniosły kwotę 34 579,65 zł tj. 46,54 % planu rocznego i z tego wydatkowano na:

- wynagrodzenia	17 688,40 zł
- pochodne od wynagrodzeń	3 956,82 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 888,23 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – zakup druków, materiałów biurowych, tonery do drukarki	1 448,38 zł
- zakup usług – konserwacja oprogramowania, zakup usług telekomunikacyjnych	5 163,11 zł
- podróże służbowe	1 137,46 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 297,25 zł

### Rada Gminy

Wydatki związane z działalnością Rady Gminy wyniosły w I półroczu kwotę 53 976,64 zł tj. 55,59 % planu rocznego. Sfinansowano diety radnych, zakup tonerów, prenumeratę czasopisma i materiały biurowe.

### Urząd Gminy

Zaplanowane w tym rozdziale środki wykonano na kwotę 1 008 287,51 zł (wyk. 51,74 %), z tego wydatkowano na:

- wynagrodzenia	556 260,03 zł
- pochodne od wynagrodzeń	122 413,36 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	75 981,91 zł
- składki na PFRON	487,00 zł
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	500,00 zł
- wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia radcy prawnego, komendanta gminnego OSP, itp. w kwocie	28 208,15 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – materiały biurowe, zakup pieczętek, tonery do drukarek i kserokopiarek, środki czystości, środki BHP, materiały szkoleniowe, druki, papier do nakazów płatniczych i papier do ksero, materiały remontowe do sprzętu komputerowego i maszyn do liczenia, zakup materiałów remontowych do kserokopiarek, zakup paliwa i części do samochodu służbowego, zakup oleju opałowego, wyposażenie w ubrania robocze pracowników na robotach publicznych itp. za łączną kwotę	68 618,43 zł
- energia	8 136,29 zł
- zakup usług – opłaty pocztowe, prenumerata czasopism, opracowanie i druk „Dąbrowianina”, opłaty za stronę internetową BIP, naprawa samochodu służbowego, naprawa sprzętu komputerowego i kserokopiarek, usługi informatyczne, opłaty za ochronę budynku urzędu, prowizje urzędów skarbowych, wywóz odpadów komunalnych, czyszczenie kominów, badanie techniczne samochodu służbowego, legalizacja gaśnic itp.	94 872,39 zł
- podróże służbowe i kilometrówki	11 316,95 zł
- fundusz świadczeń socjalnych	20 669,79 zł
- różne opłaty i składki	9 635,61 zł
- badania lekarskie pracowników	425,00 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 661,75 zł
- szkolenia pracowników	5 100,85 zł

### Pozostała działalność

Wydatki związane z wynagrodzeniem sołtysów za inkaso podatków wyniosły 29 840,00 zł, co stanowiło 45,21 % wykonania planu rocznego.

## **Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

### Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Wydatki wyniosły kwotę 628,03 zł tj. 44,60 % wykonania planu rocznego, które poniesiono na wynagrodzenia bezosobowe i składki na ubezpieczenie społeczne za aktualizację rejestru wyborców.

Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej wykonano plan na kwotę 29 565,70 zł, co stanowi 99,75 % wykonania planu. Pokryto koszty wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w tym wypłata zryczałtowanych diet członkom obwodowych komisji wyborczych, wsparcie informatyczne obwodowych komisji, sporządzenie spisów wyborców, wyposażenie lokali wyborczych, wydatki kancelaryjne itp.

## **Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

### Ochotnicze Straże Pożarne

W rozdziale tym zaplanowano środki na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych w wysokości 58 000,00 zł, które wykonano w kwocie 17 336,04 zł, co stanowi 29,89 % planu. Środki te

przeznaczono na :

- zakup paliwa i części zamiennych do samochodów bojowych	6 465,72 zł
- badania lekarskie	2 193,90 zł
- ubezpieczenie sprzętu i strażaków	2 990,00 zł
- ekwiwalent za udział w gaszeniu pożarów	2 620,01 zł
- energie w remizach	1 624,81 zł
- zakup usług ( badania techniczne samochodów, badania psychologiczne, legalizacja gaśnic, usługi kominiarskie)	1 441,60 zł

### **Dział 757 Obsługa długu publicznego**

#### Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Zaplanowane środki w wysokości 110 000,00 zł na spłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów w I półroczu wydatkowano w wysokości 43 168,78 zł, co stanowi 39,24 % wykonania planu rocznego.

### **Dział 758 Różne rozliczenia**

#### Rezerwy ogólne i celowe

Na dzień 30 czerwca 2015 r. plan rezerwy ogólnej po zmianach wynosi 66 125,00 zł.

### **Dział 801 Oświata i wychowanie**

#### Szkoły podstawowe

Na plan w wysokości 4 114 840,41 zł zrealizowano wydatki w wysokości 2 100 832,32 zł tj. 51,06 % planu rocznego. Środki te wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne	1 461 237,44 zł
- zakup materiałów i wyposażenia / sprzętu, oleju opałowego, materiałów biurowych, papieru do ksero, druków, materiałów dydaktycznych itp./	161 141,92 zł
- zakup usług / opłaty pocztowe, naprawa sprzętu /	34 187,54 zł
- zakup usług zdrowotnych	203,00 zł
- zakup energii	32 733,01 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	192 659,70 zł
- nagrody i wydatki osobowe	83 203,25 zł
- fundusz świadczeń socjalnych	127 725,00 zł
- podróże służbowe	1 336,79 zł
- opłaty telefoniczne	4 093,69 zł
- pozostałe wydatki / umowy zlecenia, polisy /	2 310,98 zł

#### Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Na plan w wysokości 3 14 780,00 zł zrealizowano wydatki w wysokości 1 59 896,11 zł tj. 50,80 % planu rocznego. Środki te wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne	121 405,86 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 264,79 zł
- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	9 425,46 zł
- fundusz świadczeń socjalnych	10 800,00 zł

#### Przedszkola

Na plan w wysokości 31 000,00 zł wydatkowano w I półroczu kwotę 28 337,22 zł tj. 91,41 % planu rocznego. Środki te wydatkowano na dofinansowanie pobytu w przedszkolach w Gminie Gniewkowo, Gminie Zakrzewo i Mieście Inowrocław za dzieci z terenu naszej gminy.

#### Inne formy wychowania przedszkolnego

Na plan w wysokości 370 536,18 zł / bez wydatków majątkowych / zrealizowano wydatki w wysokości 285 027,82 zł tj. 76,93 % planu rocznego. Środki te wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne	56 263,38 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 787,64 zł
- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	4 979,62 zł
- fundusz świadczeń socjalnych	4 500,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na realizację zadania „Nasze radosne przedszkole”	213 497,18 zł

#### Gimnazja

Plan wydatków wykonano w kwocie 633 368,00 zł (wyk.48,55%), z tego :

- wynagrodzenia i pochodne	478 199,79 zł
----------------------------	---------------



- nagrody i wydatki osobowe	38 015,10 zł
- fundusz świadczeń socjalnych	38 700,00 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	73 859,12 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	604,07 zł
- podróże służbowe	1 301,60 zł
- pozostałe wydatki pomoce naukowe i dydaktyczne	2 688,32 zł

#### Dowożenie uczniów do szkół

Na dowożenie uczniów do szkół wraz z wynagrodzeniami pracowników wydatkowano w pierwszym półroczu kwotę 217 350,37 zł co stanowi 51,22 % planu rocznego. Środki te wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne	46 576,80 zł
- fundusz świadczeń socjalnych	2 737,00 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 204,07 zł
- zakup materiałów i wyposażenia / paliwa, części/	21 961,95 zł
- zakup usług	137 668,84 zł
- opłaty i składki	900,00 zł
- Fundusz Emerytur Pomostowych	301,71 zł

#### Zespół obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół

Na obsługę ekonomiczno-administracyjną szkół wydatkowano kwotę 143 124,45 zł (wyk.43,44% planu rocznego), z tego:

- wynagrodzenia i pochodne	104 047,88 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 543,05 zł
- materiały i wyposażenie	5 707,90 zł
- prenumerata czasopism, naprawa i konserwacja ksero, usługi informatyczne, zdrowotne itp.	9 404,97 zł
- podróże służbowe i kilometrówka	2 398,08 zł
- szkolenia pracowników	1 315,00 zł
- opłaty telefoniczne	604,57 zł
- odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 103,00 zł

#### Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

Na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 2 790,00 zł (wyk. 27,90 % planu rocznego).

#### Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Na plan w wysokości 2 600,00 zł wydatkowano kwotę 1 339,56 zł tj. 51,52 % planu rocznego, które wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne.

#### Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjalnych, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych

Na plan w wysokości 236 500,00 zł wydatkowano kwotę 150 545,47 zł tj. 63,66 % planu rocznego. Sfinansowano wynagrodzenia i pochodne w kwocie 133 427,47 zł, zakup materiałów, wyposażenia i pomocy dydaktycznych w kwocie 6 498,48 zł, zakup energii w kwocie 1 783,08 zł, zakup usług pozostałych w kwocie 5 086,44 zł oraz odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 3 750,00 zł.

#### Pozostała działalność

Na plan w wysokości 1 066,00 zł zrealizowano wydatki w wysokości 4 449,01 zł tj. 40,20 % planu rocznego.

### **Dział 851 Ochrona zdrowia**

#### Zwalczanie narkomanii.

W rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 1 000,00 zł, na zwalczanie narkomanii na terenie gminy. W I półroczu nie wydatkowano żadnej kwoty.

#### Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Wydatki na ten cel w I półroczu wyniosły 35 775,51 zł (wyk. 44,72 %), z czego sfinansowano: spektakle teatralne dla dzieci i młodzieży, wynagrodzenie psychologa i osób prowadzących zajęcia w świetlicach terapeutycznych, rozmowy telefoniczne, opłaty sądowe, wynagrodzenia komisji, badania i diagnozy uzależnień itp.

#### **Dział 852 Pomoc społeczna**

Placówki opiekuńczo-wychowawcze - plan wydatków w tym rozdziale wynosi 7 000,00 zł i w okresie I półrocza wydatkowano kwotę 4 411,97 zł.

#### Domy Pomocy Społecznej

W rozdziale tym wydatki dotyczyły opłat za pobyt osób w Domu Pomocy i wyniosły 64 181,82 zł, co stanowi 47,54 % wykonania planu rocznego.

Rodziny zastępcze – na planowane wydatki w wysokości 3 000,00 zł w I półroczu nie wydatkowano żadnej kwoty.

Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – z planowanych wydatków w wysokości 3 500,00 zł nie wydatkowano w okresie I półrocza żadnej kwoty.

Wspieranie rodziny – z planowanych wydatków w wysokości 16 100,00 zł nie wydatkowano w okresie I półrocza żadnej kwoty.

#### Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Na plan w wysokości 2 065 200,00 zł wykonane wydatki wynoszą 1 047 821,86 zł (wyk. 50,74 %).

Na kwotę tę składają się:

- wypłaty zasiłków rodzinnych	954 764,14 zł
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne pracowników prowadzących sprawy zasiłków rodzinnych	4 128,58 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne od osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne	44 199,11 zł
- zakupu materiałów biurowych i wyposażenia	817,08 zł
- szkolenia pracowników	1 027,00 zł
- fundusz świadczeń socjalnych	1 640,90 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 057,90 zł
- delegacje służbowe	127,76 zł
- zakup usług pozostałych	6 638,92 zł
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń	10 314,36 zł

W ramach w/w świadczeń wypłacono 2 984 zasiłki rodzinne, 1104 zasiłków pielęgnacyjnych i 22 zapomogi z tytułu urodzenia dziecka.

Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – w I półroczu br. wydatki wyniosły kwotę 12 963,20 zł tj. 72,02 % planu rocznego.

#### Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Wydatki na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze wyniosły kwotę 99 158,15 zł (wyk. 74,96 %) Zasiłki okresowe z tytułu bezrobocia, niepełnosprawności i długotrwałej choroby wypłacono 69 rodzinom a z zasiłków celowych skorzystało 35 rodzin.

Dodatki mieszkaniowe - wydatki wyniosły kwotę 6 516,14 zł (wyk. 36,19 %)

Zasiłki stałe -wyłacono zasiłki na kwotę ogółem 62 495,93 zł (wyk . 57,88 % planu rocznego)

Ośrodki Pomocy Społecznej

Wydatki na ośrodek pomocy społecznej wyniosły 122 480,34 zł (wyk. 44,88%) z tego:

- wynagrodzenia i pochodne	91 770,56 zł
- zakup materiałów i wyposażenia / materiały biurowe, itp./	3 024,66 zł
- opłaty pocztowe, usługi informatyczne	4 450,39 zł
- podróże służbowe	2 820,02 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 250,70 zł
- fundusz świadczeń socjalnych	3 692,01 zł
- szkolenia pracowników	1 497,00 zł
- zakup usług zdrowotnych	132,00 zł
- wynagrodzenia bezosobowe	843,00 zł

Pozostała działalność

Dożywianie uczniów i zasiłki w ramach pomocy państwa w zakresie dożywiania wyniosły w I półroczu kwotę 58 245,18 zł (wyk. 38,67 %)

W ramach dożywiania zakupiono posiłki dla 95 uczniów oraz udzielono 199 zasiłków celowych dla 77 rodzin.

**Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** – w dziale tym zaplanowano dotacje dla stowarzyszeń na realizację zadania z zakresu organizacji zajęć integracyjnych połączonych z czynnym wypoczynkiem dla osób niepełnosprawnych z terenu gminy w wysokości 7 000,00 zł. Dotacja zostanie rozdysponowana w II półroczu br. Dokonano zakupu samochodu osobowego przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych za kwotę ogółem 128 904,00 zł.

**Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

Pomoc materialna dla uczniów

W pierwszym półroczu wyłacono uczniom stypendia szkolne na kwotę ogółem 55 035,20 zł (wyk. 77,95%).

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Gospodarka odpadami

Na powyższy cel / bez wydatków majątkowych / wydatkowano kwotę 203 052,84 zł tj. 54,49 % planu rocznego, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne	23 274,09 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 988,03 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	2 123,73 zł
- zakup energii	348,61 zł
- wwóz odpadów komunalnych	162 874,20 zł
- Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 066,58 zł
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 377,60 zł
- podatek od nieruchomości	9 000,00 zł

Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

z planowanych wydatków w wysokości 10 600,00 zł nie wydatkowano w okresie I półroczu żadnej kwoty. Zakup drzewek i krzewów zostanie zrealizowany w II półroczu.

Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Z zaplanowanej kwoty 31 365,00 zł w okresie I półroczu nie wydatkowano żadnej kwoty. Środki zaplanowane na opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Dąbrowa Biskupia zostaną wydatkowane w II półroczu.

#### Ochrona przed promieniowaniem jonizującym

Z zaplanowanej kwoty 62 261,00 zł w okresie I półrocza nie wydatkowano żadnej kwoty. Środki zaplanowane na usuwanie i utylizację azbestu zostaną wydatkowane w II półroczu.

#### Schroniska dla zwierząt

Na utrzymanie wałęsających się psów wyłapanych z terenu gminy wydatkowano w I półroczu kwotę 23 911,20 zł. tj. 79,70 % wykonania planu rocznego.

#### Oświetlenie ulic, placów i dróg

Na energię i konserwację oświetlenia ulicznego wydatkowano kwotę 184 594,69 zł, tj. 50,57 % planu rocznego.

#### Pozostała działalność

Plan wydatków w kwocie 216 830,00 zł wykonano w wysokości 113 372,26 zł (wyk. 52,29 %), z tego:

- zakup materiałów remontowych do remontu budynków komunalnych, mapy geodezyjne, olej opałowy itp. 4 823,85 zł
- podatek od nieruchomości 43 200,00 zł
- energia 1 274,17 zł
- zakup usług pozostałych (wyceny, opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania przestrzennego, usługi weterynaryjne, odławianie zwierząt z terenu gminy, usługi reklamowe) 53 014,95 zł
- opłata za administrowanie lokali w budynku poszkolnym w Pieraniu oraz w budynku mieszkalnym w Radojewicach 9 792,09 zł
- różne opłaty i składki 1 267,20 zł

### **Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

#### Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby

Plan wydatków w wysokości 325 361,00 zł wykonano na kwotę 176 522,00 zł (tj. wyk. 54,25 %)

z tego:

- dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji 99 600,00 zł
- zakup materiałów biurowych, mat. Remontowych i wyposażenia świetlic 7 319,72 zł
- energia 36 472,65 zł
- podatek od nieruchomości 28 500,00 zł
- zakup usług pozostałych 4 629,63 zł

#### Biblioteki

Przekazano dotację na utrzymanie Gminnej Biblioteki Publicznej w Dąbrowie Biskupiej i punktów filialnych w Pieraniu, Radojewicach i Wonorzu w wysokości 56 400,00 zł tj. 49,91 % planu rocznego.

#### Pozostała działalność

Plan wydatków w tym rozdziale wynosi 12 000,00 zł i w okresie I półrocza wydatki wyniosły ogółem 40,00 zł (wyk. 0,33 % planu rocznego). Planowane dotacje celowe na finansowanie i dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego zostaną wypłacone w II półroczu.

### **Dział 926 Kultura Fizyczna i Sport**

#### Obiekty sportowe

Plan wydatków w tym dziale wynosi 47 000,00 zł, z czego wydatkowano kwotę 25 442,85 zł (wyk. 54,13 %). Dla Ludowego Zespołu Sportowego „Dąb” Bąkowo przekazano dotacje w kwocie 20 000,00 zł z przeznaczeniem na „Szkolenia, treningi i udział w turniejach i rozgrywkach ligowych w piłkę nożną dla dzieci, młodzieży i osób dorosłych” oraz wydatkowano kwotę 5 442,85 zł na utrzymanie placów zabaw i boisk.

### Pozostała działalność

Z zaplanowanej kwoty 500,00 zł w okresie I półrocza nie wydatkowano żadnej kwoty.

### **Wynik finansowy na dzień 30.06.2015 roku**

<b>Wykonane dochody</b>	<b>9 788 552,58 zł</b>
<b>wykonane wydatki</b>	<b>9 388 776,65 zł</b>
<b>wynik – nadwyżka</b>	<b>399 775,93 zł</b>

Stan środków na dzień 30.06.2015 r. na rachunkach bieżącym budżetu gminy i jednostek organizacyjnych w Banku Spółdzielczym w Piotrkowie Kujawskim Oddział w Dąbrowie Biskupiej wynosił łącznie kwotę **578 532,07 zł**.

Stan zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów długoterminowych na 30.06.2015 r. wynosił **2 916 179,56 zł**, w tym:

- kredyty długoterminowe w KBS w Aleksandrowie Kujawskim – 1 935 615,52 zł.

- pożyczki długoterminowe w WFOŚiGW w Toruniu – 980 564,04 zł.

Z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w latach poprzednich spłacono w I półroczu 2015 roku kwotę 195 850,26 zł.

Gmina Dąbrowa Biskupia nie posiadała na dzień 30 czerwca 2015 r. zobowiązań wymagalnych.

### **Informacja o przebiegu kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej według stanu na dzień 30 czerwca 2015 roku, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2015- 2025 została przyjęta Uchwałą Nr III/21/2014 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 30 grudnia 2014 roku. Z uwagi na charakter działań podejmowanych przez Gminę dane dotyczące poszczególnych pozycji budżetu ulegają ciągłym zmianom, stąd też należało zaktualizować wartości przyjęte w WPF, zarówno w zakresie wyniku budżetu, rozchodów, jak i w zakresie realizowanych przedsięwzięć.

W I półroczu wprowadzono zmiany:

1) Uchwałą Nr IV/28/2015 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 29 stycznia 2015 r.

2) Uchwałą Nr VIII/49/2015 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 30 czerwca 2015 r.

Plan dochodów w stosunku do planu przyjętego pierwotnie uległ zwiększeniu. Budżet po stronie dochodów na plan 17 769 398,04 zł został wykonany w wysokości 9 788 552,58 zł, co stanowi 55,09 %. W wykonaniu budżetu gminy za I półrocze, główne źródło dochodów gminy stanowią dochody bieżące 93,24%. Dochody bieżące wykonane zostały na zadawalającym poziomie 54,97 %. Dochody majątkowe zostały wykonane w 56,86%. Zadawalający poziom osiągnięto z realizacji sprzedaży majątku, wykonano 92,02% przyjętego planu.

Plan po stronie wydatków wynosił 18 061 909,88 zł i został wykonany na kwotę 9 388 776,65 zł, co stanowi 51,98 % wykonania planu rocznego. Wydatki bieżące zostały wykonane w 53,20%, w stosunku do wykonanych dochodów bieżących wydano o 5,01 % mniej. Zachowana została zasada wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych, stanowiąca o tym, że wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Na 30.06.2015 roku dochody bieżące wykonane zostały w kwocie 9 126 314,30 zł i są wyższe od wydatków bieżących, które wyniosły 8 666 171,65 zł.

I półrocze 2015 roku zamknięto nadwyżką w wysokości 399 775,93 zł.

Przychody wykonano w 54,25%, wprowadzono wolne środki, natomiast planowany kredyt zostanie zaciągnięty w drugim półroczu.

Rozchody realizowano zgodnie z przyjętym planem i wykonano w 45,28 %.

Odsetki od zaciągniętych zobowiązań wynosiły łącznie 43 168,78 zł. Spłaty rat pożyczek, kredytu wraz z odsetkami wynoszą łącznie 239 019,04 zł i stanowią 1,35% planowanych na dany rok budżetowy dochodów Gminy.

Realizacja budżetu gminy za okres pierwszych sześciu miesięcy wskazuje, iż został on wykonany w zaplanowanych wielkościach zatem nie wystąpiło zagrożenie pogorszenia się założonych relacji i wskaźników finansowych gminy.

W wykazie przedsięwzięć do WPF zostały wprowadzone wydatki na przedsięwzięcia bieżące w kwocie 31 365,00 zł na „Opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Dąbrowa Biskupia”. Zadanie zostanie zrealizowane w II półroczu. Wykonanie wydatków inwestycyjnych w pierwszym półroczu 2015 r. zostało zrealizowane w 40,74 % planu rocznego. Pozostała część inwestycji finał mieć będzie po odbiorach końcowych robót i dostaw w III i IV kwartale br. Realizację poszczególnych zadań omówiono w części „Zadania inwestycyjne”.

**WÓJT GMINY**  
  
**Roman Wieczorek**