

I N F O R M A C J A
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY OSIE
ZA I PÓŁROCZE 2015 ROKU

Zgodnie z art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, 938, 1646 z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626, 1877 oraz z 2015 r. poz. 238 i 532) kierownictwo jednostki samorządu terytorialnego przedkłada informację z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2015 roku. Informacja ta stanowi źródło analizy jego wykonania i podlega ocenie.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych oraz uchwałą Nr XXXI/201/10 z dnia 6 sierpnia 2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Osie za I półrocze roku budżetowego informacja zawiera następujące załączniki:

1. Dochody budżetu gminy w I półroczu 2015 roku – **załącznik Nr 1**
 - zestawienie tabelaryczne,
 - część opisowa,
 - stan zaległości podatkowych,
 - wykonanie dochodów majątkowych w I półroczu 2015 roku – **załącznik Nr 1A;**
2. Wydatki budżetu gminy w I półroczu 2015 roku – **załącznik Nr 2**
 - zestawienie tabelaryczne,
 - część opisowa,
 - plan wydatków budżetowych obejmujących zadania realizowane z udziałem środków Unii Europejskiej za I półrocze 2015 - **załącznik 2A,**
 - plan dochodów i wydatków budżetowych obejmujących środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – **załącznik Nr 2 B**
3. Informacja z wykonania wydatków majątkowych - realizacja zadań inwestycyjnych w I półroczu 2015 r. – **załącznik Nr 3;**
4. Informacja o rozchodach i przychodach w I półroczu 2015 roku
 - informacja uzupełniająca o zobowiązaniach z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz planowanych spłat zobowiązań – **załącznik Nr 4;**
5. Informacja z realizacji zadań z zakresu administracji rządowej – **załącznik Nr 5;**
6. Informacja z zakresu wykorzystania dotacji celowych otrzymanych na realizację

- zadań własnych – **załącznik Nr 6;**
7. Informacja z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – **załącznik Nr 7;**
 8. Informacja o udzielonych dotacjach – **załącznik Nr 8;**
 9. Informacja z wykonania budżetu Gminnego Zakładu Komunalnego w Osiu za I półrocze 2015 roku - **załącznik Nr 9;**
 10. Informacja o realizacji dochodów z zakresu administracji rządowej w I półroczu 2015 roku – **załącznik Nr 10;**
 11. Sprawozdanie finansowe Gminnej Przychodni w Osiu;
 12. Informacja z wykonania budżetu Gminnego Ośrodka Kultury w Osiu;
 13. Informacja o kształtowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Osie za I półrocze 2015 roku.

Budżet Gminy Osie na 2015 rok został przyjęty Uchwałą Nr II/4/14 Rady Gminy Osie z dnia 29 grudnia 2014 r., który zakładał osiągnięcie dochodów na poziomie **19.540.431,49 zł**. Wydatki zaplanowano na kwotę **19.540.431,49 zł**, zakładając zrównoważony budżet.

Dokonano zmiany planu dochodów i wydatków przez Radę Gminy Osie w pięciu uchwałach oraz w trzynastu zarządzeniach Wójta Gminy wydanych w ramach ustawowych upoważnień. Plan dochodów po zmianach wynosi **21.548.045,36 zł**, a plan wydatków **21.998.045,36 zł**. Uchwałą z dnia 25.02 2015 r. wprowadzono deficyt w kwocie 450.000,00 zł. Zaplanowany deficyt jest wynikiem przyjęcia do realizacji zadania „Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne w m. Wierzchy, gm. Osie”.

Ostatecznie budżet Gminy Osie za I półrocze 2015 r. został wykonany:

dochody – na plan 21.548.045,36 zł wykonano w wys. 10.293.878,37 zł, tj. 47,77 %.

wydatki - na plan 21.998.045,36 zł wykonano w wys. 9.100.126,21 zł, tj. 45,95 % . Są one niższe o kwotę 297.421,89 zł niż w I półroczu 2014 r.

W I półroczu bieżącego roku zanotowano nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie 1.193.752,16 zł.

Realizacja dochodów na poziomie 47,77 %, w tym dochodów własnych na poziomie 47,91 % daje prognozę wykonania planu dochodów budżetu Gminy na 2015 r. na poziomie obowiązującego planu. Pewnym zagrożeniem dla wykonania planowanych dochodów są wpływy z udziałów w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa. W I półroczu 2015 r. wykonanie ich wyniosło 44,93 %. Pozostałe dochody budżetowe są realizowane na poziomie zbliżonym do lat poprzednich. Dochody bieżące zostały zrealizowane w kwocie 10.150.235,35 zł, tj. 54,32 %, natomiast dochody majątkowe zostały wykonane w kwocie 143.643,02 zł, tj. 5,02 %. Realizacja dochodów majątkowych jest uzależniona od zakończenia zadań

inwestycyjnych, na które jest przewidziane dofinansowanie ze środków zewnętrznych. Termin zakończenia ich realizacji i rozliczenia przypada na drugie półrocze 2015 r.

Realizacja wydatków na poziomie 41,37% jest prawidłowa w kontekście realizacji zadań. Wydatki bieżące zostały zrealizowane na poziomie 51,28 % (na plan 16.906.194,56 zł, wykonano 8.670.041,56 zł), natomiast wydatki majątkowe zrealizowano na poziomie 8,45 %. (na plan 5.091.851,00 zł, wykonano 430.084,65 zł). Niższe wykonanie wydatków inwestycyjnych jest uzasadnione. Większość zadań inwestycyjnych zaplanowanych do wykonania w 2015 r. jest w trakcie realizacji. Zakończenie i rozliczenie tych zadań nastąpi w II półroczu 2015 r.

W 2015 r. korzystałem z upoważnień zawartych w § 12 uchwały Nr II/4/14 Rady Gminy Osie z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2014 r.

W celu zapewnienia pełnej i ciągłej realizacji zadań oraz prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych wydałem 10 zarządzeń w sprawie dokonania zmian w dochodach i wydatkach budżetu Gminy Osie. Podstawą dokonania tych zmian były decyzje Wojewody Kujawsko-Pomorskiego oraz Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w sprawie zwiększenia lub zmniejszenia planowanych środków na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i dofinansowania zadań własnych oraz wnioski kierowników jednostek organizacyjnych o dokonanie zmian polegających na przeniesieniach środków między paragrafami i rozdziałami. W 2015 r. na dofinansowanie nieprzewidzianych bieżących wydatków rozdysponowano środki zaplanowane w rezerwie w kwocie 29.500,00 zł na plan 140.000,00 zł. Zaplanowana rezerwa na finansowanie zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego zaplanowana w wys. 40.000,00 zł nie została wykorzystana.

Dokonano planowanych spłat zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich, tj. pożyczek zaciągniętych z WFOŚ i GW na rozbudowę infrastruktury w kwocie 252.800,00 zł oraz dokonano spłaty 150.000,00 zł kredytu na rzecz Banku Spółdzielczego w Osiu zaciągniętego na spłatę wcześniejszych zobowiązań.

W I półroczu br. Gmina Osie otrzymała refundację poniesionych nakładów za 2014 r. na realizację zadań realizowanych z udziałem środków Unii Europejskiej (Budowa placów zabaw, siłowni plenerowych i stancy wędkarskiej) w kwocie łącznej 98.880,00 zł.

W celu zapewnienia ciągłości działania gminy zawarto umowy na wykonywanie usług bieżących, tj. obsługa bankowa, świadczenie usług telekomunikacyjnych, usług pocztowych, itp. Wysokość zaciągniętych zobowiązań nie przekracza określonego poziomu.