I N F O R M A C J A
Wójta Gminy Bukowsko
o wykonaniu budżetu za I półrocze 2016 roku wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej

Budżet na rok 2016 został uchwalony przez Radę Gminy Bukowsko w dniu 25 stycznia 2016 roku Uchwałą Nr XVI/86/2016

Uchwalony budżet po stronie dochodów wynosił	-	20 205 354,00 zł.
a po stronie wydatków	-	20 441 858,00 zł.
Planowany deficyt budżetowy wynosił	-	236 504,00 zł.
Planowana spłata rat kredytów i pożyczek	-	1 015 896,00 zł.

Razem planowane wydatki nie znajdujące pokrycia w planowanych dochodach wyniosły 1 252 400,00 zł. Źródłem pokrycia niedoboru ustalono kredyt bankowy.

W wyniku wprowadzonych w trakcie I półrocza 2016 roku zmian w planowanych dochodach i wydatkach budżet Gminy na dzień 30.06.2016 roku przedstawia się następująco:

Planowane dochody	-	23 592 072,42 zł
Planowane wydatki	-	23 950 809,78 zł
Planowany deficyt	-	358 737,36 zł
Planowane przychody	-	1 374 633,36 zł
Planowane rozchody	-	1 015 896,00 zł

I. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Plan dochodów ogółem - **23 592 072,42 zł.**

Dochody wykonane na dzień 30.06.2016 roku - 11 462 307,12 zł. co stanowi 44,6 % planu .

Struktura dochodów według źródeł pochodzenia kształtuje się następująco:

1) Subwencje	5 432 360,00 zł.	tj.	48,6 %
2) Dotacje celowe	3 346 250,83 zł	tj.	29,2 %
3) Dochody własne	2 683 438,37 zł	tj.	23,4 %
4) dotacje na inwestycje ze środków unijnych	257,92 zł	tj.	0,5%

<u>Subwencja ogólna</u> przekazana gminie w 57,3% dzieli się na część oświatową w wysokości 3 679 064 zł , część wyrównawczą w kwocie 1 624 242 zł i część równoważącą w wysokości 129 054,00 zł.

<u>Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje rozwojowe i z innych źródeł:</u>

1) dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej na zadania zlecone gminie - **3 052 497,83 zł**

z tego:

- na zadania zlecone z zakresu: Urzędów Wojewódzkich 26 463,00 zł
  Pomocy Społecznej 2 845 893,69 zł
  Krajowe Biuro wyborcze 3 408,00 zł
  Zwrot akcyzy 176 733,14 zł

2) dotacje celowe na realizacje własnych zadań bieżących gmin - **293 753,00 zł**
Jest to dotacja na dofinansowanie świadczeń systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w wysokości 35 092 zł i na zadania z zakresu pomocy społecznej - 128 510 zł, dotacja na przedszkola 71 926 zł i oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 58 225 zł.

3) PSeAP- Podkarpacki System e-Administracji Publicznej, dotacja otrzymana od Urzędu Marszałkowskiego w Rzeszowie w kwocie **257,92 zł**

Szczegółowe zestawienie dochodów wg źródeł ich pochodzenia przedstawia załącznik Nr 1.
Informacja z wykonania budżetu dotycząca dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie została przedstawiona w Załączniku Nr 3.

==========

II. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Plan wydatków na dzień 30.06.2016 roku wynosi - 23 950 809,78 zł

Wykonanie - 10 884 605,06 zł tj. 45,4 %

z tego :

- wydatki bieżące - 10 485 800,44 zł tj. 96,3% ogółem wydatków
- wydatki majątkowe - 398 804,62 zł tj. 3,7% ogółem wydatków

Struktura wydatków wg działów przedstawia się następująco :

Oświata i wychowanie	4 671 288,70
Pomoc społeczna	3 095 145,73
Administracja publiczna	1 507 548,04
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	336 439,23

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	311 904,93
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	199 160,13
Rolnictwo i łowiectwo	178 997,14
Obsługa długu publicznego	122 271,69
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	113 171,64
Transport i łączność	81 149,75
Kultura fizyczna	79 113,00
Edukacyjna opieka wychowawcza	75 210,49
Gospodarka mieszkaniowa	38 710,04
Informatyka	34 860,14
Ochrona zdrowia	20 317,66
Leśnictwo	19 316,75
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00

Wydatki w podziale na grupy zgodnie z art.236 ustawy o finansach publicznych przedstawiono w Załączniku Nr 2.

Sprawozdanie merytoryczne z wykonania budżetu za I półrocze 2016 rok w Środowiskowym Domu Samopomocy w Wolicy

Środowiskowy Dom Samopomocy w Wolicy jest ośrodkiem wsparcia, pobytu dziennego, dla osób przewlekle psychicznie chorych Typ A i upośledzonych umysłowo Typ B. Zgodnie z zapisami ustawowymi zadaniem Domu jest przede wszystkim podtrzymywanie i rozwijanie umiejętności niezbędnych do możliwie jak najbardziej samodzielnego życia uczestników. Ośrodek zapewnia wszystkim uczestnikom różnorodne zajęcia w tym: trening umiejętności samoobsługi, zaradności życiowej i funkcjonowania w życiu codziennym, trening umiejętności społecznych i interpersonalnych, umiejętności spędzenia wolnego czasu, poradnictwo psychologiczne, socjalne, terapię zajęciową oraz rehabilitację ruchową i zajęcia sportowe. ŚDS w Wolicy posiada 32 dotowane miejsca, a obecnie korzysta z niego 36 osób niepełnosprawnych.

Dom w całości finansowany jest z dotacji celowej Wojewody Podkarpackiego, która na rok 2016 wynosi:

Plan – 451 586,00 zł

Wykonanie za I półrocze 2016 r. – 213 371,67 zł tj. 47,24%

Poszczególne wydatki wynoszą w następujących paragrafach:

1. W paragrafie 4010- wynagrodzenia brutto- wykonano 112 140,80 zł, zatrudniono 7,0 etatów (w tym kierownika),
2. W paragrafie 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne- wykonano 16 006,34 zł.
3. W paragrafie 4110- ZUS-wykonano 23 140,59 zł.
4. W paragrafie 4120 – Fundusz Pracy -wykonano 2 812,10 zł.
5. W paragrafie 4170 – umowa zlecenia- wykonano 10 590,00 zł, w oparciu o tę formę zatrudniono 3 osoby (psycholog, główny księgowy oraz osoba odpowiedzialna za sporządzanie list płac, dokumentacji dotyczącej ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i zaliczek na podatek dochodowy).
6. W paragrafie 4210 – zakup materiałów i wyposażenia- wykonano 19 547,44 zł - wyposażono pracownie w materiały i narzędzia niezbędne do prowadzenia zajęć wspierająco-aktywizujących, zakupiono paliwo, płyny do samochodu (busa RSA 20 580 dowożącego uczestników na zajęcia), zakupiono środki czystości, paliwo i oleje do kosiarek ogrodowych.
7. W paragrafie 4260- zakup energii- wykonano 8 667,93 zł- opłacono rachunki za energię elektryczną i gaz.
8. W paragrafie 4270- remonty- wykonano 0,00 zł. Remonty planowane w drugiej bieżącego połowie roku.
9. W paragrafie 4280 – zakup usług zdrowotnych - wykonano 297,00 zł. Badania okresowe pracowników ŚDS z zakresu medycyny pracy.
10. W paragrafie 4300- zakup usług pozostałych- wykonano 6 831,77 zł.- min. monitoring, przegląd urządzeń przeciwpożarowych, opłacono dowóz uczestników na zajęcia prywatnym busem, abonament RTV i telewizji cyfrowej, opłata za dozór windy i konserwację windy, serwis samochodu (busa), serwis sprzętu komputerowego,
11. W paragrafie 4360 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – wykonano 830,16 zł- opłacono abonament za dostęp do Internetu, rachunki za telefon komórkowy i stacjonarny,
12. W paragrafie 4410- podróże służbowe krajowe- wykonano 916,10 zł, zwrot kosztów za przejazdy i delegacje służbowe,
13. W paragrafie 4430- różne opłaty i składki- wykonano 3 528,93 zł- opłacono ubezpieczenie od budynku, ubezpieczenie od Następstw Nieszczęśliwych Wypadków uczestników przebywających na zajęciach, ubezpieczenie (OC/AC/NW) samochodu bus RSA 20 580 dowożącego uczestników na zajęcia,
14. W paragrafie 4440- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – na cały rok 7 657,51 zł,- z tego wypłacono pomoc materialną pracownikom ŚDS w Wolicy z okazji Świąt Wielkanocnych w wysokości 3 004,60 zł ,

15. W paragrafie 4700- szkolenia pracownicze- wykonano 405,00 zł. - opłacono szkolenie pracowników ŚDS w Wolicy.

INFORMACJA GOPS W BUKOWSKU Z WYKONANIA BUDŻETU ZA I KWARTAŁ 2016 rok.

ZADANIA ZLECONE

Dział ,rozdział	**plan**	**Opis wydatków**
852-85211	3 376 660,00	W okresie od 01-04-2016 do 30-06-2016 wypłacono świadczeń wychowawczych „500+'' na kwotę 1 211 424,10 dla 826 dzieci (2 463 świadczenia).Zapłacono wynagrodzenie dla pracownika wraz z pochodnymi na kwotę 12 309,00.Pozostałe wydatki na kwotę 9 569,31 to zakup wyposażenia biurowego, zakup art. biurowych , opłaty pocztowe oraz szkolenia.
852-85212	2 249 800,00	W okresie od 01-01-2016 do 30-06-2016 wypłacono świadczenia rodzinne dla 418 rodzin w kwocie 1 123 652,96 , oraz świadczenia z funduszu alimentacyjnego dla 17 osób w kwocie 56 480,00 zł. Opłacone zostały składki społeczne dla niektórych osób pobierających świadczenia opiekuńcze w kwocie 41 055,23 Pozostałe koszty to koszty związane z wydatkami na wynagrodzenia wraz z pochodnymi 23 167,76 zł i inne wydatki na obsługę świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego- 10 449,50 zł na zakup artykułów biurowych, opłaty za usługi administratora, prowizje bankowe, szkolenia pracowników.
852-85213	13 600,00	W okresie od 01-01-2016 do 30-06-2016 opłacono składki zdrowotne w wysokości 9 647,05 zł. dla 33 osób pobierających świadczenia opiekuńcze(zasiłek dla opiekuna, specjalny zasiłek opiekuńczy, świadczenie pielęgnacyjne)
852-85295	170,00	W okresie od 01-01-2016 do 30-06-2016 nie poniesiono żadnych wydatków związanych z wydawaniem Karty Dużej Rodziny -

ZADANIA WŁASNE

Dział rozdział	**plan**	**Opis wydatków**
852-85213	4 300,00	W okresie od 01-01-2016 do 30-06-2016 opłacono składki zdrowotne dla 16 osób korzystających ze świadczeń z pomocy społecznej tj. zasiłków stałych na łączną kwotę 2 308,12.
852-85214	71 500,00	Wypłacono zasiłki okresowe dla 18 rodzin na kwotę 24627,65 zł, oraz zasiłki celowe ze środków własnych gminy dla 28 rodzin na kwotę 6 093,88.
852-85216	52 400,00	Wypłacono zasiłki stałe z pomocy społecznej dla 13 osób w wysokości 34 504,61.

852-85219	387 540,00	Zapłacone zostały wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi dla 5 pracowników GOPS, oraz fundusz socjalny na łączną kwotę 164 863,33 w tym z dotacji wojewody- 25 863,00 a także dodatkowe wynagrodzenie roczne-24 448,36.Wynagodzenie za umowę zlecenie dla 1 osoby wyniosło 750,00 zł. Pozostałe wydatki na zakup towarów i usług oraz inne świadczenia wyniosły 9 966,25 w tym z dotacji wojewody 1 337,00 zł .
852-85228	15 000,00	Opłacono usługi opiekuńcze dla 2 osób (607 godzin) na kwotę 9 105,00
852-85295	125 069,00	Ogółem z pomocy w zakresie dożywiania skorzystało 69 rodziny na łączną kwotę 56 582,15.
852-85204	24 000,00	Opłaty za pobyt dzieci (7 osób)w rodzinach zastępczych wyniosły 11 975,48
852-85205	2 000,00	W okresie od 01-01-2016 do 30-06-2016 koszty związane z działalnością zespołu interdyscyplinarnego przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie wyniosły 897,58 zł. Są to opłaty za szkolenia członków zespołu.
852-85206	17 000,00	Opłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi asystenta rodziny w wys. 8 391,61.
852-85202	90 800,00	Opłacono koszty pobytu 2 osób w Domu Pomocy Społecznej na kwotę 26 359,63

-

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Przychody i rozchody budżetu zostały przedstawione w załączniku Nr 6.

Na dzień 30 czerwca 2016 roku stan zadłużenia Gminy przedstawia się następująco:

Zadłużenie długoterminowe ogółem: 7 002 965,90 zł

z tego:

1/ PBS Sanok - 2 690 644,90 zł

2/ PKO SA Sanok - 1 125 200,00 zł

3/ BOŚ Rzeszów - 1 155 815,00 zł

4/ Geitn Noble Bank – 2 031 306,00 zł

Spłacono wszystkie zaplanowane na I półrocze raty kredytów w wysokości 514 563,10 zł.
Zadłużenie krótkoterminowe- 0 zł

Dochody i wydatki wynikające ze szczególnych zasad wykonywania budżetu przedstawiono w załączniku Nr 4.
Z budżetu Gminy w I półroczu 2016 roku zostały udzielone dotacje przedstawione w załączniku Nr 5.

Przychody i rozchody budżetu zostały przedstawione w załączniku Nr 6.
Dochody i wydatki na projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu UE zostały przedstawione w Załączniku Nr 7.
Wydatki Funduszu sołeckiego zostały przedstawione w Załączniku Nr 8.

Gmina nie realizowała zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej ani też z organami administracji samorządowej.

Na rok 2016 nie zaplanowano wpływów z tytułu opłaty od posiadania psów i opłaty miejscowej z uwagi na brak obowiązującej uchwały..

Gmina nie zawierała dotychczas żadnych umów z tytułu poręczeń i gwarancji.
Nadwyżka budżetu na dzień 30.06.2016 roku wynosi 577 702,06 zł przy planowanym deficycie 358 737,36 zł .
Planowany deficyt zostanie pokryty przychodami z zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 236 504 zł oraz wolnymi środkami z roku 2015 w wysokości 122 233,36 zł wprowadzonymi do budżetu Uchwałą Rady Gminy Nr XXI/122/2016 z dnia 10 czerwca 2016 roku.
Wymagalne zobowiązania na koniec II kwartału 2016 roku wystąpiły w kwocie 824 84 zł, są to faktury których termin płatności minął w I kwartale, a do księgowości zostały dostarczone w kwietniu 2016 roku.
Gmina nie posiada środków na lokatach bankowych.
Zakupy i przetargi na prace remontowo-budowlane i inne przeprowadzane były zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych.

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ORAZ O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ NA DZIEŃ 30.06.2016 ROKU

CHARAKTERYSTYKA NAJWAŻNIEJSZYCH WIELKOŚCI UJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30.06.2016

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bukowsko uchwalono Uchwałą Rady Gminy Nr XVI/87/2016 z dnia 25 stycznia 2016 roku.
W trakcie I półrocza 2016 roku wprowadzono zmiany w WPF:
1) Uchwałą RG Nr XX/119/2016 z dnia 23 maja 2016 roku,
2) Uchwałą RG Nr XXI/123/2016 z dnia 10 czerwca 2016 roku

Zakres WPF- lata 2016-2027

Najważniejsze wielkości ujęte w WPF na lata 2016- 2027:
1) Dochody
2) Wydatki
3) Przychody
4) Rozchody
5) Spłata i obsługa długu
6) Zadłużenie
7) Relacja planowanej spłaty rat kredytowych do dochodów

Na rok 2016 zaplanowano następujące wielkości zgodnie z Uchwałą RG Nr XXI/123/2016 z dnia 10 czerwca 2016 roku:

1) **DOCHODY** – 23 592 072,42 zł
2) **WYDATKI** - 23 950 809,78 zł
   w tym:
   bieżące bez obsługi długu 20 512 544,72 zł
   majątkowe 3 237 737,08 zł
   wydatki bieżące na obsługę długu 200 527,98 zł

3) **SPŁATA I OBSŁUGA DŁUGU** - 1 216 423,98 zł
   w tym:
   spłata rat kredytowych 1 015 896,00 zł
   wydatki bieżące na obsługę długu 200 527,98 zł

4) **RELACJA PLANOWANEJ SPŁATY RAT KREDYTOWYCH DO DOCHODÓW - 5,16%**

5) **Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań - 5,89%**

6) **PRZYCHODY** - 1 374 633,36 zł
   w tym:
   Kredyty i pożyczki 1 154 000,00 zł
   Wolne środki 220 633,36 zł

Zestawienie tabelaryczne WPF na lat 2016-2027 przedstawia szczegółowe dane przypisane do kolejnych lat prognozy.

PRZEBIEG REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ

Wykaz przedsięwzięć na dzień 30.06.2016 roku przedstawia załącznik do niniejszej charakterystyki.
W wykazie przedsięwzięć uchwalonym Uchwałą Nr XVI/87/2016 z dnia 25 stycznia 2016 roku Rada Gminy Bukowsko przyjęła następujące programy na lata 2016-2019:

1/ **Utrzymanie efektów projektu PSe-AP**
Zakres przedsięwzięcia został wydłużony do roku 2019. Wydatki na rok 2016 do 2018 zaplanowano do kwoty 4 000 zł rocznie, w roku 2016 wydatkowano 500 zł na ubezpieczenie sprzętu.. W latach kolejnych przewiduje się większe wydatki związane ze z użyciem sprzętu i wymianą części.

2/ **Budowa remiz OSP– poprawa bezpieczeństwa mieszkańców.**
Zakres przedsięwzięcia ograniczono na rok 2016 do kwoty 24 000 zł do obiektów w Tokarni i Nowotańcu. Uchwałą z dnia 10 czerwca ograniczono wydatki na remizę w Tokarni, w wyniku czego plan na rok 2016 wynosi 13 000 zł.

3/ **Przebudowa sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej, oczyszczalni ścieków i ujęcia wody na potoku Płonka dla osiedla mieszkaniowego w Karlikowie-** Poprawa

warunków bytowych mieszkańców Karlikowa- łączne nakłady 1 706 000 zł, z tego w roku 2016 wydatkowano 153 359,13 zł. Realizację zadania rozpoczęto w roku 2014, wykonano I etap prac. W roku 2016 inwestycja jest kontynuowana.

Na rok 2016 wprowadzono nowe przedsięwzięcia.

1/ Przystosowanie obiektu pod działalność biblioteki w Pobiednie"
Zadanie jest realizowane na podstawie Umowy Nr 04562/15/FPK/DEK z dnia 18.05.2015 roku zawartej na dofinansowanie zadania w ramach Programu Rozwój Infrastruktury Kultury ze środków Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego w kwocie 396 435 zł, zadanie zostało częściowo realizowane w roku 2015, były to roboty budowlane w stanie surowym, rozbudowa istniejącego budynku i wykonanie dachu na kwotę 409 569,29 zł.
Wkład własny na kwotę 136 504 zł zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Nr XV/84/15 z dnia 30.12.2015 roku i za zgodą MKiDN został przesunięty na rok 2016.
Drugi etap wykończenia budynkumiał być prowadzony e w roku 2016 ze środków MKiDN-Instytutu Książki, Infrastruktura Bibliotek „ Biblioteka plus" 2016-2020 gdzie został złożony wniosek, jednak nie otrzymał on dofinansowania. Łączne nakłady finansowe wynoszą 558 404 zł, z tego w roku bieżącym 148 804 zł. Na dzień 30 czerwca 2016 roku wydatkowano kwotę 146 205,24 zł.

2/ Tworzenie wiejskiego domu spotkań kulturalnych w Woli Piotrowej
Zadanie planowane do realizacji w roku 2016-2017, został przygotowany wniosek do Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego o dofinansowanie na kwotę 910 924 zł, z tego w roku 2016 - 503 556 zł w tym dotacja 376 782 zł, a w roku 2017- 407 368 zł.
Wkład własny zaplanowany w budżecie roku 2016 to 126 774 zł.
W roku 2015 został zakupiony budynek byłego sklepu GS z myślą o budowie domu spotkań.

3/ **Przebudowa drogi do osiedla Domków jednorodzinnych na terenie miejscowości Bukowsko**- celem zadania jest wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich i podwyższenie nośności dróg. Okres realizacji zadania to lata 2016-2017, łączne nakłady finansowe to 954 678,57 zł, z kwoty tej 63,63% tj około 604 916,77 zł będzie stanowić dotacja z programu PROW 2014-2020 7.2.1

4/ **Przebudowa dróg Wolica-Wólka Nr 117264R i Nowotaniec- Nagórzany-Wola Jaworowa Nr 117263 w gminie Bukowsko**- celem zadania jest wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich i podwyższenie nośności dróg. Okres realizacji zadania to lata 2016-2019, z czego droga Wolica-Wólka została zaplanowana do realizacji w roku 2018 za kwotę 1 565 303,91, a droga Nowotaniec- Nagórzany-Wola Jaworowa na rok 2019 za kwotę 1 151 851,95 zł zł. Łączne nakłady finansowe to 2 725 155,86 zł, z kwoty tej 63,63% tj około 1 728 925 zł będzie stanowić dotacja z programu PROW 2014-2020 7.2.1

JEDNOSTKI KULTURY

Na terenie Gminy funkcjonuje Gminna Biblioteka Publiczna w Bukowsku i jej Filie w Pobiednie i Nowotańcu.
Informacja z wykonania planu finansowego instytucji kultury została załączona do niniejszej informacji.