**INFORMACJA**

**BURMISTRZA SUCHANIA**

**Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY SUCHAŃ**

**ZA I PÓŁROCZE 2016 R.**

Informacja z wykonania budżetu gminy Suchań za I półrocze roku 2016 r. została sporządzona zgodnie z art. 266 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. 2013.885 z póżn. zm), oraz Uchwałą Nr XXIX/249/10 Rady Miejskiej w Suchaniu z dnia 24 czerwca 2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy, przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za I półrocze roku budżetowego.

**I. Wstęp**

1. Budżet Gminy Suchań na rok 2016 został uchwalony na podstawie Uchwały Nr IX/64/2015 Rady Miejskiej w Suchaniu w dniu 22 grudnia 2015 r. w wysokościach:
   1. Dochody budżetu ogółem – 13.518.120,00 zł

z tego :

- dochody bieżące - 13.314.120,00 zł

- dochody majątkowe - 204.000,00 zł

**1.2.** Wydatki budżetu ogółem - 12.829.120,00 zł

z tego :

- wydatki bieżące - 12.590.800,00 zł

- wydatki majątkowe - 238.320,00 zł

**1.3.** Uchwalono planowaną nadwyżkę budżetową w wysokości – 689.000,00 zł, która została przeznaczona na spłatę rat kredytów i pożyczek.

**1.4.** W trakcie wykonywania budżetu gminy dokonywane były zmiany dotyczące planu dochodów i wydatków na realizację zadań własnych jak i zadań zleconych przez Radę Miejską w Suchaniu jak i Zarządzeniami Burmistrza działającego z upoważnienia Rady Miejskiej zawartego w § 11 Uchwały Nr IX/64/2015 Rady Miejskiej w Suchaniu z dnia 22 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Suchań na rok 2016.

**1.5**. Na dzień 30 czerwca 2016 r. Plan dochodów i wydatków budżetu gminy zaplanowany był w następujących kwotach :

**1.6**. Plan po stronie dochodów - 16.212.805,30 zł

z tego:

- dochody bieżące – 16.008.805,30 zł

- dochody majątkowe - 204.000,00 zł

**1.7.** Plan po stronie wydatków - 15.523.805,30 zł

z tego:

- wydatki bieżące – 15.255.285,30 zł

- wydatki majątkowe – 268.520,00 zł

A wykonanie dochodów i wydatków budżetu gminy za I półrocze 2016 r. zostało zrealizowane następująco :

**1.8.** Dochody Ogółem : - 8.740.154,19 zł

w tym :

- dochody bieżące - 8.632.323,41zł

- dochody majątkowe - 107.830,78 zł

**1.9**. Wydatki Ogółem : - 7.830.474,94zł

w tym :

- wydatki bieżące - 7.828.121,06 zł

- wydatki majątkowe - 2.353,88 zł

**II. Realizacja dochodów budżetowych**

**2.1** Wykonanie dochodów budżetowych gminy Suchań za I półrocze 2016 r. zostało przedstawione w obowiązującej sprawozdawczości o dochodach budżetowych za okres od 01 stycznia 2016 r. do 30 czerwca 2016 r. to jest w sprawozdaniu Rb -27S – miesięczne z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego , Rb – 50 –kwartalne sprawozdanie o dotacjach związanych z wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami.

**2.2.**Wykonanie dochodów budżetu gminy Suchań za I półrocze 2016 r. według działów klasyfikacji budżetowej przedstawia Tabela Nr 1.

Na planowaną kwotę dochodów ogółem 16.212.805,30 zł (z uwzględnieniem wprowadzonych zmian w trakcie I półrocza 2016 roku) 8.740.154,19 zł wykonano co stanowi 53,9 % planu z tego:

- dochody bieżące - 8.632.232,41 zł,

- dochody majątkowe -107.830,78 zł

Poniższa tabela przedstawia procent wykonania dochodów budżetu gminy Suchań za I półrocze 2016 r. według działów klasyfikacji budżetowej i tak:

- w dziale 010- Rolnictwo i łowiectwo wykonano 100 % planu dochodów,

- w dziale 600 – Transport i łączność wykonano 37,5 % planu dochodów,

- w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa wykonano 58,9 % planu dochodów,

- w dziale 710 – Działalność usługowa wykonano 47 % planu dochodów,

- w dziale 750 – Administracja publiczna wykonano 44,4 % planu dochodów,

- w dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa wykonano 90,6 % planu dochodów,

- w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wykonano 47,9 %,planu dochodów,

- w dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem wykonano 50,3 % planu dochodów,

- w dziale 758 –Różne rozliczenia wykonano 57,6 % planu dochodów,

-w dziale 801 – Oświata i wychowanie wykonano 67,4 % planu dochodów,

- w dziale 852 – Pomoc społeczna wykonano 47,8 % planu dochodów,

- w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza wykonano 100 % planu dochodów,

- w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska wykonano 60,1% planu dochodów,

- w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego wykonano 0,3

% planu dochodów,

**2.3.** Wykonanie ogółem dochodów związanych z realizacją zadań własnych jaki i zadań zleconych budżetu gminy Suchań za I półrocze 2016 r. według działów, rozdziałów, paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia

Tabela Nr 2

Tabela Nr 2 – przedstawia w pełnej szczegółowości wykonanie ogółem dochodów budżetu gminy Suchań za I półrocze 2016 r. z realizacji zadań własnych jak i zadań zleconych gminie ustawami, z wyodrębnieniem w działach, rozdziałach oraz paragrafach klasyfikacji budżetowej i ważniejszych źródeł.

Na plan ogółem dochodów gminy 16.212.805,30 zł na zadania własne plan wynosi 11.957.533,00 zł oraz na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej kwotę 4.255.272,30 zł

**2.4.** Wykonanie dochodów budżetu gminy Suchań związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami za I półrocze 2016 r. według działów, rozdziałów, paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia Tabela Nr 3.

Na plan 4.255.272,30 zł wykonano 2.169.907,30 zł co stanowi 51,0 % wykonania.

Tabela Nr 3 – przedstawia w pełnej szczegółowości wykonanie dochodów budżetu gminy Suchań związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminie

za I półrocze 2016 r. według działów, rozdziałów, paragrafów klasyfikacji budżetowej.

**2.5.** Wykonanie dochodów za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych za I półrocze 2016 r. wynosi:

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych na plan 71.030,00 zł wykonano 52.996,03 zł co stanowi 74,6 % planu dochodów.

**2.6.** Wykonanie planowanych dochodów związanych z realizacją zadań wspólnie realizowanych w drodze porozumień, umów między jednostkami samorządu terytorialnego za I półrocze 2016 r.

W ramach zawartego porozumienia z Powiatem Stargardzkim Gmina Suchań otrzymała dotację na rok 2016 na plan 7.200,00 zł a wykonanie za I półrocze 2016 r. 2.700,00 zł wyniosło w zakresie powierzonego do realizacji zadania – utrzymanie czystości ulic powiatowych w Suchaniu.

Dotacja celowa otrzymana z Gminy Dobrzany, Choszczno i Dolic, na zadanie wychowania przedszkolnego w niepublicznych formach wychowania przedszkolnego innych niż przedszkole i oddziały przedszkolne,

Na plan 5.000,00 zł wykonano 7.223,54 zł, co stanowi 144,5 % planu.

**2.7.** Informacja o udzielonych ulgach i odroczeniach z tytułu wpłat podatków lokalnych w gminie Suchań za okres od 01 stycznia 2016 r. do 30 czerwca 2016 r jest następująca:

Zgodnie ze sprawozdaniem RB- 27S miesięczne z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za I półrocze 2016 r. przedstawia się wykonanie :

- skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy to jest do 30 czerwca 2016 r.

wyniosły w kwocie 401.639,00 zł

- skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy to jest do 30 czerwca 2016 r. wyniosły 587,32 zł

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy:

- umorzenie zaległości podatkowych w kwocie 0,00 zł

- rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru w kwocie - 728,00 zł

Jednak główną formą w przypadku zaległości podatkowych i nie podatkowych należności budżetowych jest doprowadzenie do ugodowego załatwienia sprawy.

**III. Realizacja wydatków budżetowych**

**3.1**. Wykonanie wydatków budżetowych gminy Suchań za I półrocze 2016 r. zostało przedstawione w obowiązującej sprawozdawczości o wydatkach budżetowych za okres od 01 stycznia 2016 r. do 30 czerwca 2016 r. w sprawozdaniu Rb – 28S miesięczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego.

**3.2**.Wykonanie wydatków budżetowych gminy Suchań za I półrocze 2016 r. według działów klasyfikacji budżetowej przedstawia Tabela Nr 4

Tabela została sporządzona na podstawie sprawozdania o wydatkach budżetowych za I półrocze 2016 r., które zostało przekazane dla Regionalnej Izby Obrachunkowej.

Wydatki ogółem według poniższego zestawienia zostały wykonane na plan 15.523.805,30 zł wykonano 7.830.474,94 zł co stanowi 50,4 % i tak:

- w dziale 010- Rolnictwo i łowiectwo wykonano 97,9 % planu wydatków,

- w dziale 600 – Transport i łączność wykonano 55,5 % planu wydatków,

-w dziale 630 – Turystyka wykonano 11,5 % planu wydatków

- w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa wykonano 73,5 % planu wydatków,

- w dziale 710 – Działalność usługowa wykonano 25,1 % planu wydatków,

- w dziale 750 – Administracja publiczna wykonano 53,2 % planu wydatków,

- w dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sadownictwa wykonano 9,4 % planu wydatków,

- w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wykonano 49,6 % planu wydatków

- w dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem wykonano 3,1 % planu wydatków,

- w dziale 757 – Obsługa długu publicznego wykonano 40,9 % planu wydatków,

- w dziale 758 – Różne rozliczenia wykonano 0,00% planu wydatków,

-w dziale 801 – Oświata i wychowanie wykonano 53,5 % planu wydatków,

- w dziale 851 – Ochrona zdrowia wykonano 73,7 % planu wydatków,

- w dziale 852 – Pomoc społeczna wykonano 46,6 % planu wydatków,

- w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza wykonano 48,0 % planu wydatków,

- w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska wykonano 44,6 % planu wydatków,

- w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego wykonano 44,4 % planu wydatków,

- dziale 926 – Kultura fizyczna i sport wykonano 40,3 % planu wydatków.

**3.3.** Wykonanie wydatków na realizację zadań własnych i zadań zleconych ogółem za I półrocze 2016 r. według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem:

a) wydatków bieżących, w tym w szczegółowości:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

-wydatki związane z realizacją zadań statutowych,

- dotacje na zadania bieżące,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu(EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w części związanej z realizacją zadań Gminy,

- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji,

- wydatków na obsługę długu.

b) wydatków majątkowych:

przedstawia Tabela Nr 5

Na plan wydatków ogółem 15.523.805,30 zł wykonano 7.830.474,94 zł z tego:

- na zadania bieżące kwotę 7.828.121,06 zł

z tego na :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 3.096.224,26 zł

-wydatki związane z realizacja zadań statutowych 2.271.941,28 zł

- dotacje na zadania bieżące 272.763,84 zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.142.110,98 zł

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu(EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w części związanej z realizacja zadań Gminy zł

- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji, 0,00 zł

- wydatków na obsługę długu 45.080,70 zł

- na zadania majątkowe kwotę 2.353,88 zł

**Dane o zrealizowanych wykonanych wydatkach na zadania własne jak i zadań zleconych ujętych w budżecie gminy Suchań za I półrocze 2016 roku przedstawia się poniżej:**

**Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo - 417.588,95 zł**

Rozdział 01030 - Izby rolnicze - 10.859,65 zł

- wpłata gminy Suchań na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego

Rozdział 01095 - Pozostała działalność - 406.729,30 zł

- zakup usług pozostałychoraz zakup materiałów i wyposażenia związane z realizacją zadań w rolnictwie i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych

**Dział 600 - Transport i łączność - 73.102,39 zł**

Rozdział 60011- Drogi publiczne krajowe - 580,80 zł

- umieszczenie w pasie drogowym drogi krajowej nr 10 w Wapnicy km 77 + 050 – strona prawa i lewa urządzeń: sieci kanalizacji sanitarnej o pow. 10,32 m² na okres od dnia 20.10.2010 r. do 31.12.2020 r,

- umieszczenie w pasie drogowym drogi krajowej nr 10 w obręb Suchanówko w km 69 + 450 strona prawa i lewa urządzeń: sieci wodociągowej o pow. 8,26 m² od 11.08.2010 r. do 31.12.2030 r.,

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe - 22.217,00zł

- umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej 1741Z w Wapnicy, urządzeń infrastruktury – sieci kanalizacji sanitarnej od 13.10.2010 r. do 31.12.2018 r.,

- umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej ul. Młyńskiej w Suchaniu urządzeń infrastruktury technicznej – sieć wodociągowa od 05.08.2010 r. do 31.12.2018 r.,

- umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej 1742Z na odcinku Wapnica – Robno urządzeń infrastruktury – sieci kanalizacji sanitarnej, w okresie 06.09.2010 do 31.12.2018 r.,

- umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej 1741Z w Wapnicy, urządzeń infrastruktury – sieci kanalizacji sanitarnej w okresie od 09.09.2010 r. do 31.12.2018r.,

- umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej 1737Z obręb Tarnowo dz. Dr 234/3 urządzeń infrastruktury – sieć wodociągowa od 08.07.2011 r. do 31.12.2018,

- umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej 1740Z obręb Tarnowo dz. 217, 156,308 urządzeń infrastruktury – sieć wodociągowa od 08.07.2011r. do 31.12.2018,

- umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej 1732Z obręb Tarnowo urządzeń infrastruktury – sieć wodociągowa od 08.07.2011 r. do 31.12.2018.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne - 50.304,59zł

- remont cząstkowy dróg gminnych, zakup materiałów, zakup usług pozostałych związanych z utrzymaniem dróg gminnych z tego między innymi na:

- zakup usług remontowych dróg gminnych – 31.383,52 zł,

-zakup usług związanych z bieżącym utrzymaniem dróg – 10.219,54zł,

- zakup materiałów i wyposażenia na drogi gminne –8.562,13 zł

Na zadania inwestycyjne wydatkowano kwotę - 139,40 zł

**Dział 630 – Turystyka - 69,27zł**

Rozdział 63095 – Pozostała działalność - 69,27 zł

W tym rozdziale realizowane jest zadanie związane z utrzymanie mola w Wapnicy tj. zakup materiałów, energii, bieżące naprawy

**Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa - 31.962,07 zł**

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami - 15.979,80 zł

Wydatki związane z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży i dzierżawy (koszty wyceny nieruchomości przez rzeczoznawców, ogłoszenia w prasie i tym podobne wydatki).

Rozdział 70095 - Pozostała działalność - 15.982,27 zł

- zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług pozostałych związanych z utrzymaniem zasobów mieszkaniowych oraz pozostałej działalności związanej z gospodarką mieszkaniową w zasobach gminnych.

**Dział 710 - Działalność usługowa - 14.993,51 zł**

Rozdział 71035 - Cmentarze - 14.993,51 zł

-zakup materiałów i wyposażenia oraz usług związanych z utrzymaniem cmentarzy komunalnych w mieście jak i na wsiach.

**Dział 750 - Administracja publiczna - 1.086.057,95 zł**

Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie - 9.096,00 zł

- są to środki finansowe otrzymane w formie dotacji z budżetu państwa na sfinansowanie kosztów administracyjnych związanych z wykonywaniem zadań zleconych gminie ( Urząd Stanu Cywilnego, wpisy do działalności gospodarczej, wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, ewidencja ludności, wydanie dowodów osobistych).

Rozdział 75022 - Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) - 53.307,29 zł

- wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej, Komisji Rady, diety radnych, oraz zakup materiałów biurowych, itp.

Rozdział 75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

- 882.560,72 zł

- w rozdziale tym zrealizowano wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu miejskiego, a więc wynagrodzenia pracowników administracji wraz z wydatkami pochodnymi od wynagrodzeń zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa oraz wszelkie wydatki związane z utrzymaniem budynku administracyjnego, sprzętu komputerowego, programów komputerowych, szkolenia pracowników, podróży służbowych, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej, jak i opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej, zakup materiałów biurowych, itp.

Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa - 301,00 zł

W tym rozdziale są wykonane wydatki związane z obowiązkiem przeprowadzenie rejestracji poborowych, koszty dojazdu.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego -74.950,48 zł

- Wydatki związane z promocją gminy między innymi na zakupy materiałów i wyposażenia promujących gminę oraz zakup usług pozostałych związanych z wykonaniem plakatów jak i broszur promujących i informacyjnych o gminie, wydatki na organizowanie uroczystości związane ze świętem miasta tj. ,, Dni Suchania”

Rozdział 75095 - Pozostała działalność - 65.842,46 zł

-zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych, wynagrodzenia bezosobowe związane z pozostałą działalnością urzędu oraz obsługą bankową budżetu gminy, jak również wydatki dotyczące różnych opłat i składek członkowskich: (Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Pomerania, Partnerstwo Jezior).

**Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - 438,00 zł**

Rozdział 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - 438,00 zł

- wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w gminie ( gmina na powyższe zadanie otrzymuje dotację celową).

**Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - - 356.894,54 zł**

Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne - 63.631,59 zł.

- w tym na: wydatki przeznaczone na utrzymanie ochotniczych straży pożarnych funkcjonujących na terenie naszej gminy: Suchaniu, Wapnicy i Brudzewicach umowy – zlecenia kierowców samochodów bojowych, zakup paliwa, części zamiennych do samochodów, sprzętu, materiałów BHP, ubezpieczenia, zakup energii elektrycznej, zakup usług pozostałych związanych z funkcjonowaniem straży.

Rozdział 75416 – Straż gminna (miejska) -293.262,95 zł

W powyższym rozdziale mieszczą się wydatki związane z funkcjonowaniem Straży Miejskiej w Suchaniu ( wynagrodzenie Komendanta, zakup wyposażenia, wydatki na opłatę skredytowaną – pocztową , za rozmowy telefoniczne jak i opłaty związane z usługą wykonywaną przez Biurosystem z którą podpisano umowę na przygotowanie dokumentacji mandatowej.

**Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

**- 1.843,00 zł**

Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - 1.843,00 zł

**Dział 757 - Obsługa długu publicznego - 45.080,70 zł**

Rozdział 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego - 45.080,70 zł

- wykonane wydatki w budżecie z przeznaczeniem na spłatę odsetek od zaciągniętych przez gminę kredytów jak i pożyczek w banku na zadanie inwestycyjne między innymi: odsetki od pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie na zadanie ,,Budowa lokalnej oczyszczalni ścieków komunalnych wraz z siecią kanalizacyjną w Wapnicy i budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami do granicy działki w Suchanówku (etap I) oraz odsetki od kredytu zaciągniętego ,,na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego gminy Suchań w 2010r., i odsetek od kredytu na zadanie sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego gminy Suchań w 2011r., oraz odsetek od kredytu zaciągniętego w 2012 r. na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

**Dział 801 - Oświata i wychowanie - 2.554.659,55 zł**

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe - 1.327.970,46 zł

- Wydatki na utrzymanie szkoły podstawowej, większa część wydatków szkoły stanowi wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi od płac, wydatki bieżące związane z utrzymaniem budynku : ogrzewanie, utrzymanie czystości, koszty ubezpieczenia, drobnych remontów, delegacje nauczycieli, koszty usług telefonicznych, zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych, zakup usług dostępu do sieci Internet i inne wydatki związane z funkcjonowaniem szkoły podstawowej,

Na wydatki bieżące wykonano kwotę 1.327.355,46 zł z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczone kwotę 1.024.920,33 zł, na wydatki związane z realizację zadań statutowych kwotę 235.014,15 zł, na świadczenia na rzecz osób fizycznych 67.420,98 zł, oraz na wydatki inwestycyjne 615,00 zł

Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - 60.406,65zł

- wydatki bieżące na utrzymanie i funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych (zerówka) między innymi wynagrodzenia pracowników oraz pochodne od wynagrodzeń, zakup pomocy naukowych dydaktycznych i książek jak również świadczeń zakupu usług zdrowotnych

Rozdział 80104 - Przedszkola - 149.665,19 zł

- dotacje na prowadzenie Niepublicznego Przedszkola w Suchaniu i Wapnicy dla TPD w Szczecinie oraz dotacja dla gminy – miasto Stargard na 5 uczniów raz dla gminy Dolice na 2 uczniów.

Rozdział 80110 - Gimnazja - 656.613,68 zł

- mieszczą się tu standardowe wydatki związane z funkcjonowaniem gimnazjum tj: płace nauczycieli wraz z należnymi pochodnymi od wynagrodzeń, koszty zakupu opału, materiałów kancelaryjnych, energii elektrycznej, zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, opłaty za telefon stacjonarny, delegacje nauczycieli, zakup usług pozostałych, zakup usług dostępu do sieci Internet, zakup materiałów papierniczych do sprzęty drukarskiego i urządzeń kserograficznych itp.

Na wydatki bieżące wykonano kwotę 656.613,68 zł z tego między innymi na wynagrodzenia i składki od nich naliczone kwotę 464.358,75 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych kwotę 154.441,79 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych kwotę 37.813,44 zł.

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół - 95.515,60 zł

- wydatki na zakupy usług związane z usługą dowozów dzieci do szkoły z terenu całej gminy Suchań ( umowa z przewoźnikiem na dowozy dzieci do szkoły)

Rozdział 80146 - Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli - 22.737,58 zł

- zgodnie z wymogami przepisów – Karta Nauczyciela wyodrębniono środki na dokształcanie nauczycieli wydatki na zakup materiałów, zakup usług pozostałych jak i na delegacje krajowe dla nauczycieli którzy się dokształcają i podwyższają kwalifikacje zawodowe.

Rozdział 80148 Stołówki szkolne - 137.940,72zł

- wykonane wydatki bieżące to przede wszystkim związane są z utrzymaniem i funkcjonowaniem stołówki szkolnej: płace pracowników wraz z pochodnymi od płac wykonano na kwotę 60.959,92zł zakup środków żywności, zakup usług remontowych, zakup energii, zakup materiałów na kwotę 76.980,80 zł

Rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego.

( w ustawie z dnia 5 grudnia 2014r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej Dz. U. poz. 1877 została wprowadzony w art. 32 przepis dotyczący sposobu finansowania edukacji uczniów, w tym uczniów niepełnosprawnych, na rok 2015. Przepis wprowadza obowiązek wyodrębnienia wydatków na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dotyczy dzieci i młodzieży wymienionych w art. 1 pkt 5 i 5a ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty( Dz. U z 2004r. Nr 256, poz.2572 z póżn. zm) objętych kształceniem specjalnym – niepełnosprawnych, niedostosowanych społecznie i zagrożonych niedostosowaniem społecznym oraz dzieci i młodzież z upośledzeniem umysłowym w stopniu głębokim objętych zajęciami rewalidacyjno – wychowawczymi.) - 8.131,74 zł

Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych - 95.677,93 zł

**Dział 851 - Ochrona zdrowia - 61.921,46 zł**

Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi - 59.894,26 zł

- wykonane środki z przeznaczeniem na przeciwdziałanie alkoholizmowi zgodnie z obowiązującą w tym zakresie ustawą. Podziału szczegółowego wydatków dokonuje Komisja do spraw przeciwdziałania alkoholizmowi, główne wydatki to utrzymanie świetlic środowiskowych, na wynagrodzenia i składki od nich naliczone wykonano w kwocie 52.967,06 zł na pozostałe wydatki statutowe na kwotę 6.010,20 z, dotację udzielona na kwotę – 917,00 zł.

Rozdział 85195 – Pozostała działalność - 2.027,20 zł

- zakup materiałów i wyposażenia oraz zakupu usług pozostałych związanych z ochroną zdrowia dla mieszkańców miasta i gminy Suchań

**Dział 852 – Pomoc społeczna - 2.201.720,32 zł**

Rozdział 85206 – Wspieranie rodziny - 1.948,39 zł

Wydatki wykonane z otrzymanej dotacji na zadania zlecone z tytułu świadczeń asystenta rodziny.

Rozdział 85211 Świadczenia wychowawcze - 650.255,31zł

Otrzymana dotacja celowa z budżetu państwa na wydatki związane z realizacja programu 500plus. Rządowy program Rodzina 500 Plus ma za zadanie pomóc w wychowaniu dzieci poprzez przyznawanie świadczeń wychowawczych. Wypłacane pieniądze mają posłużyć jako częściowe pokrycie kosztów związanych z zaspokojeniem potrzeb życiowych oraz wychowaniem dziecka. Program w swoim założeniu poza poprawą sytuacji polskich rodzin ma również zadanie przyczynić się do zwiększenia dzietności. Aktualnie współczynnik dzietności w Polsce wynosi 1,3 urodzeń na kobietę, a dla porównania w 1983 roku wynosił 2,42. Wysokość zasiłku została ustalona na kwotę 500 zł miesięcznie. Zasiłek przysługuje na dziecko do momentu ukończenia przez nie 18-stego roku życia. Z pomocy mogą skorzystać obywatele Polski oraz cudzoziemcy zamieszkujący terytorium RP. O świadczenia mogą starać się rodzice, jeden rodzic, a także opiekunowie dziecka: prawni i faktyczni. Wysokość świadczenia wychowawczego Świadczenie wynosi 500 zł miesiąc. Przysługuje na drugie i każde kolejne dziecko, bez względu na osiągane dochody rodziny. Pobieranie świadczenia na pierwsze dziecko jest możliwe tylko pod warunkiem spełnienia kryterium dochodowego, które określają warunki programu 500 Plus. Zasiłek na pierwsze dziecko można otrzymać w przypadku, gdy dochód na członka rodziny nie przekracza 800 zł lub nie większego niż 1 200 zł na członka rodziny, jeśli którekolwiek z dzieci w rodzinie jest niepełnosprawne. Pod uwagę brane będą dochody uzyskiwane w kraju i za granicą z różnych tytułów: pracy na etacie, umów cywilno - prawnych, działalności gospodarczej, emerytur, rent, świadczeń rodzinnych, a także dochody z gospodarstw rolnych

Rozdział 85212 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

- 1.026.187,86 zł

- środki pochodzą z dotacji otrzymanej z budżetu państwa w całości i są przeznaczone na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego dla mieszkańców gminy oraz wyodrębniono z dotacji 3% na wydatki związane z utrzymaniem pracownika socjalnego i bieżącą działalność, wypłatą powyższych świadczeń, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone kwotę 83.299,06 zł, na świadczenia na rzecz osób fizycznych kwotę 933.234,84 zł oraz na wydatki związane z realizacją zadań statutowych w wysokości 9.653,96 zł.

Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

- 14.961,36 zł

- otrzymana dotacja z budżetu państwa na wydatki związane z opłacaniem ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej

Rozdział 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 52.755,32 zł

-otrzymano dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu pomocy w naturze oraz składki na ubezpieczenie dla mieszkańców gminy otrzymujące zasiłki z pomocy społecznej, oraz własne środki na pomoc społeczną oraz zakup usług pozostałych związanych z przekazywaniem świadczeń

Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe -17.249,27 zł

- zrealizowano wydatki przeznaczone na wypłatę dodatków mieszkaniowych dla mieszkańców gminy, którzy kwalifikują się do otrzymania takich świadczeń zgodnie z ustawą o dodatkach mieszkaniowych.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe - 119.500,82 zł

- zrealizowane wydatki z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych z pomocy społecznej związanych z realizacją zadań własnych.

Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej - 138.610,78 zł

- wydatki dotyczą utrzymania i funkcjonowania ośrodka pomocy społecznej( płace i pochodne od wynagrodzeń, szkolenia, podróże służbowe, zakup materiałów kancelaryjnych, zakup usług pozostałych, otrzymana dotacja z budżetu państwa nie wystarczyła, pozostała kwota wydatków została zabezpieczoną z wydatków własnych gminy.

Rozdział 85295 - Pozostała działalność - 180.251,21 zł

- w rozdziale tym środki finansowe przeznaczone są na dożywianie, na które otrzymuje gmina dotacje od Wojewody, jak również musi być kwota zabezpieczono z dochodów własnych, w tym rozdziale zabezpieczono środki finansowe na zatrudnienie pracowników w ramach świadczeń społecznych na prace społecznie użyteczne ( 40 % musi zabezpieczyć w swoim budżecie gmina, a 60 % otrzymuje gmina z Powiatowego Urzędu Pracy jako refundację ponoszonych kosztów na powyższe zadanie).

**Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza - 122.403,13zł**

Rozdział 85401 - Świetlice szkolne - 86.493,13 zł

- wydatki bieżące zaplanowano na utrzymanie i funkcjonowanie świetlic szkolnych tj. wynagrodzenie nauczycieli i pochodne od wynagrodzeń dla osób, które pracują w świetlicach.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów - 35.910,00 zł

- środki wydatkowane z dotacji otrzymanej od budżetu państwa na realizowanie zadania oraz 20 % środków własnych, które musi zabezpieczyć gmina aby zrealizować zadanie.

**Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 589.793,96 zł**

Rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód - 204.563,02 zł

- wydatki w tym rozdziale zostały zrealizowane na utrzymanie i funkcjonowanie oczyszczalni ścieków w Suchaniu jak i Wapnicy t.j wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę 71.711,69 zł, zakup materiałów i wyposażenia, energii, usług zdrowotnych, usług remontowych, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii, różne opłaty i składki wydatkowano kwotę 131.197,31 zł., a na wydatki majątkowe kwotę 1.599,48 zł

W roku budżetowym zaplanowano do realizacji następujące zadanie inwestycyjne:

- Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy sieci wodociągowej wraz z przyłączami do granicy działki dla miejscowości Wapnica

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami - 194.787,51 zł

- wydatki na pokrycie kosztów związanych z gospodarką odpadami,

Rozdział 90003 - Oczyszczanie miast i wsi - 261,75 zł

- wydatki przeznaczone na pokrycie kosztów zakupu materiałów.

Rozdział 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach -2.224,01 zł

- wydatkowano środki na koszenie trawy na skwerach oraz zakup paliwa do kosiarek, zakup kwiatów w celu wysadzenia ich na klombach ulicznych oraz zagospodarowanie wysepek na terenie miasta Suchań, a także oczyszczenie terenu, przycięcie krzewów, uzupełnienie ziemi ogrodniczej pod krzewami tawuły i berberysów w mieście Suchań.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg - 73.942,97 zł

- wydatkowane kwoty na sfinansowanie zakupu energii elektrycznej w celu oświetlenia ulic i dróg gminnych, wykonano wydatki na bieżącą konserwacje punktów świetlnych, oraz zakup usług remontowych związanych z modernizacją oświetlenia ulicznego na poprawę efektu oświetleniowego, oraz zakup ozdób świątecznych jak również wynagrodzenie bezosobowe dla osób biorących udział w montażu i demontażu ozdób świątecznych.

Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - 3,00 zł

Rozdział 90095 - Pozostała działalność - 114.011,70 zł

- W rozdziale tym wykonano zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych związanych z pozostałą działalnością w gospodarce komunalnej i ochronie środowiska, wydatkowano środki na wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń dla osób zatrudnionych w ramach prac publicznych ( podpisano umowę z Powiatowym Urzędem Pracy w Stargardzie), jak i zatrudnionych pracowników w dziale gospodarki komunalnej.

**Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego -188.842,23 zł**

Rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - 82.590,23 zł

- z powyższej kwoty wydatkowano na wynagrodzenia i składki od nich naliczone, a pozostałą kwotę między innymi wykonano na zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych, wydatki związane z realizacją zadań statutowych.

Rozdział 92116 - Biblioteki - 96.252,00 zł

- przekazano dotację na bieżącą działalność Instytucji Kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej w Suchaniu.

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami - 10.000,00 zł

W związku ze złożonym wnioskiem parafii o przyznanie dotacji - Przekazano dotację na prace remontowe w kościele filialnym w Suchaniu.

**Dział 926 – Kultura fizyczna - 83.103,91 zł**

Rozdział 92601 Obiekty sportowe - 17.805,74zł.

Wydatki związane z utrzymaniem obiektów sportowych – boisk sportowych i obiektu, na terenie gminy i miasta Suchań, zakup materiałów i wyposażenia, ubezpieczenie obiektów oraz wynagrodzenia dla osób prowadzących zajęcia na tych obiektach dla mieszkańców gminy Suchań.

Rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej - 5.070,00 zł

- zrealizowano wydatki związane z przekazaniem dotacji na zadanie własne gminy realizowane przez podmioty nie należące do sektora finansów publicznych – rozwijanie kultury fizycznej wśród juniorów i seniorów.

Rozdział 92695 - Pozostała działalność - 60.228,17 zł

- wykonano wydatki bieżące z przeznaczeniem na upowszechnianie kultury fizycznej dla mieszkańców miasta i gminy Suchań.

**3.4.Wykonanie wydatków budżetu gminy Suchań związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminie za I półrocze 2016 r. wyodrębnieniem na** :

a) wydatków bieżących, w tym w szczegółowości:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

-wydatki związane z realizacją zadań statutowych,

- dotacje na zadania bieżące,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu(EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w części związanej z realizacją zadań Gminy,

- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji,

- wydatków na obsługę długu.

b) wydatki majątkowe

Przedstawia Tabela Nr 6

Na plan 4.255.272,30 zł wykonano 2.099.600,47 zł co stanowi 49,3 % wykonania otrzymanej dotacji na zadania zlecone na rok 2016.

Z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone - 109.581,40 zł,

- wydatki związane z realizacja zadań statutowych - 424.960,43 zł,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 1.565.058,64 zł.

**3.5**. **Wykonanie zadań inwestycyjnych** zrealizowanych z budżetu gminy Suchań za I półrocze roku 2016 przedstawia Tabela Nr 7,

Za I półrocze 2016 r. na plan wydatków majątkowych 268.520,00 zł wykonano kwotę 2.353,88 zł co daje 0,9 % wykonania planowanych wydatków majątkowych ( w związku z realizacją zadań w II półroczu 2016 r.).

Szczegółowy wykaz zaplanowanych i wykonanych zadań inwestycyjnych przedstawia tabela Nr 7.

**3.6. Zobowiązania budżetu gminy Suchań**:

Zgodnie ze złożonym sprawozdaniem RB - Z o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń Gmina Suchań

na dzień 30 czerwca 2016 r. jest obciążona spłatą kredytów długoterminowych i pożyczek na ogólna kwotę 2.705.741,59 zł

z tego między innymi na:

- 562.007,59 zł pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie na zadanie pod nazwą ,, Budowa lokalnej oczyszczalni ścieków komunalnych wraz z siecią kanalizacyjną w Wapnicy i budową sieci wodociągowej wraz z przyłączami do granicy działki w Suchanówku (etap I).

- 132.000,00 zł Finansowanie planowanego deficytu budżetowego Gminy Suchań w 2010 r.,

- 617.734,00 zł kredyt na pokrycie występującego w ciągu roku deficytu budżetu gminy w roku 2011.

- 1.394.000,00 zł PKO na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Na dzień 30 czerwca 2016 r. gmina Suchań , nie była obciążona zobowiązaniami wymagalnymi z tytułu usług i dostawą materiałów.

Na bieżąco odprowadzane są zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych za pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim jak i w jednostkach budżetowych do Urzędu Skarbowego jak i składki emerytalne i rentowe do ZUS.

**3.7.** **Sprawozdanie o nadwyżce/deficycie** budżetu gminy Suchań

za I półrocze 2016 r. przedstawia Tabela Nr 8

Dane są zgodne ze sprawozdaniem Rb – NDS kwartalne sprawozdanie o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku tj. 01 stycznia 2016 r. do dnia 30 czerwca 2016 r.

Zgodnie z art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013.885 ze zmian. ) Burmistrz Suchania przedkłada informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Suchań za I półrocze 2016 r. celem wydania opinii.