

Informacja z wykonania budżetu gminy Supraśl za 2013 rok

Niniejsza informacja z wykonania budżetu Gminy Supraśl za 2013 rok stanowi wypełnienie wymogów art. 37 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.).

Budżet Gminy uchwalony przez Radę Miejską w Supraślu Uchwałą Nr XVII/235/2013 z dnia 29 stycznia 2013 roku zakładał, że:

1. prognozowane dochody wyniosą **38.323.000 zł**
2. prognozowane wydatki nie przekroczą limitu **41.308.522 zł**

Jako źródło pokrycia powstałego deficytu – **2.985.522 zł** – tj. różnicy pomiędzy planowanymi dochodami a wydatkami, wskazane zostały przychody pochodzące z:

- a) **1.436.000 zł** – planowanych do zaciągnięcia kredytów,
- b) **1.549.522 zł** - wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

W planie budżetowym przewidziano również kwotę **1.461.651 zł** z tytułu *rozchodów* tj. środków finansowych przeznaczonych na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych przez Gminę w latach poprzednich kredytów i pożyczek .

W okresie sprawozdawczym budżet podlegał zmianom określonym w ustawie o finansach publicznych. Dokonywano ich na podstawie uchwał Rady Miejskiej i zarządzeń Burmistrza. Poniższa tabela prezentuje zmiany planu dochodów i wydatków w odniesieniu do planu pierwotnego

Wyszczególnienie	Plan według uchwały budżetowej z 29.01.2013 r.	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2013 r.	% wykonania planu po zmianach
1	2	3	4	5
Dochody ogółem, z tego:	38 323 000	36 127 523	37 438 625,21	103,63
<i>-dochody bieżące</i>	<i>30 349 575</i>	<i>31 460 848</i>	<i>32 455 384,41</i>	<i>103,16</i>
<i>-dochody majątkowe</i>	<i>7 973 425</i>	<i>4 666 675</i>	<i>4 983 240,80</i>	<i>106,78</i>
Wydatki ogółem	41 308 522	40 886 937	34 090 963,06	83,38
<i>-wydatki bieżące</i>	<i>28 716 638</i>	<i>28 684 498</i>	<i>26 082 266,80</i>	<i>90,93</i>
<i>-wydatki majątkowe</i>	<i>12 591 884</i>	<i>12 202 439</i>	<i>8 008 696,26</i>	<i>65,63</i>
Deficyt/nadwyżka	-2 985 522	-4 759 414	3 347 662,15	x

DOCHODY. Dochody budżetowe w 2013 roku wykonane zostały w kwocie 37.438.625,21 zł (103,63%). Najważniejsze ich źródła to: dochody własne, subwencje, dotacje celowe oraz środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej.

Podobnie jak w latach poprzednich, w strukturze dochodów gminy najważniejszą pozycję stanowiły dochody własne, których udział (łącznie ze środkami z Unii Europejskiej) wyniósł 68,92 % zrealizowanych dochodów ogółem. Dochody własne stanowią zasadnicze źródło finansowania wydatków gminy. Najważniejszą kategorią dochodów własnych są

wpływy pochodzące z podatków i opłat lokalnych. Poziom relacji dochodów z podatków i opłat lokalnych do dochodów ogółem wyniósł 25,21 27,19 % (w roku 2012 – 27,19%, 24, a w roku 2011 – 24,62 %). Równie ważną kategorię w tej grupie dochodów stanowią wpływy z majątku. Ich udział w dochodach ogółem wyniósł 8,81 %. Na wysoki poziom wykonania dochodów z tego tytułu, wpływ miała sprzedaż nieruchomości w Zaściankach.

Drugą pozycję w strukturze dochodów zajęły tradycyjnie **subwencje** stanowiące 18,33 %. Złożyły się na nie: część oświatowa (5,65 mln zł) oraz część wyrównawcza subwencji ogólnej (1,21 mln zł).

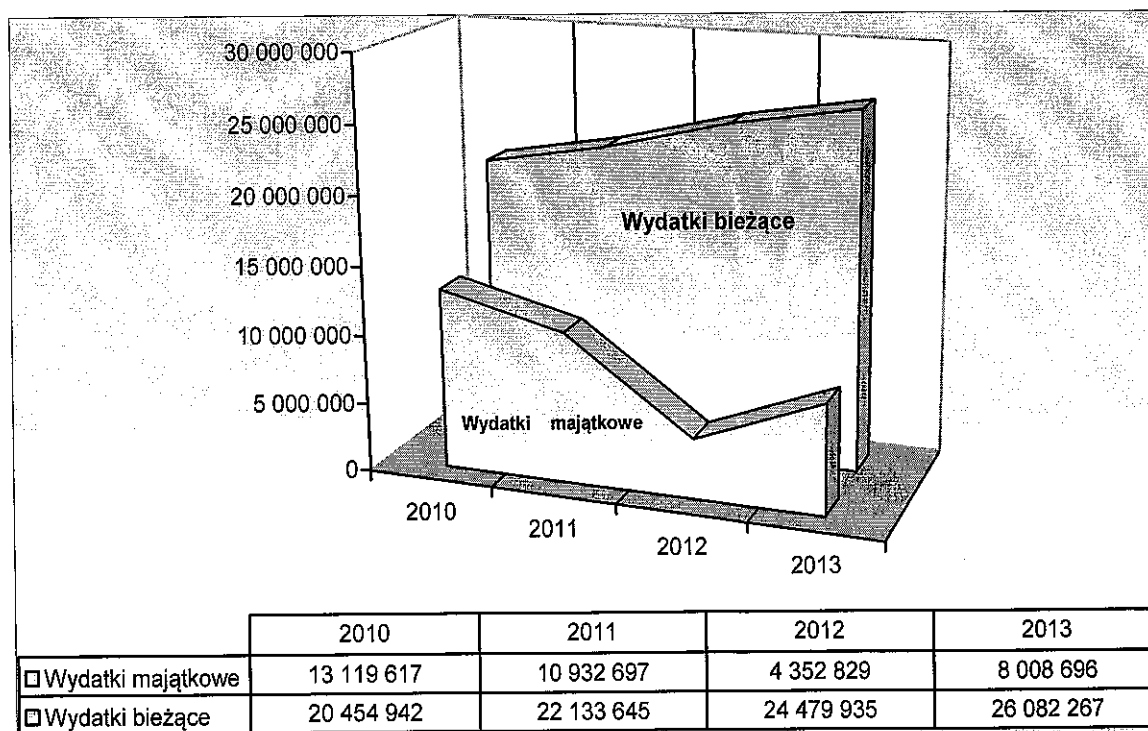
Kolejne miejsce z 12,75 % udziałem w dochodach ogółem zajmują dotacje celowe. Najwięcej dochodów w tej grupie pozyskano na zadania zleczone z zakresu administracji rządowej - 6,56 %. Udział pozostałych grup dotacji - na zadania własne kształtuje się na poziomie – 6,10 %, a na zadania wynikające z zawartych porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 0,09 %.

WYDATKI.

Wykonanie wydatków w okresie sprawozdawczym wyniosło 34.090.963,06 zł, co stanowiło 83,38 % przyjętego planu, tak więc wskaźnik realizacji wydatków był o 7,69 punktu procentowego niższy w porównaniu do wskaźnika za analogiczny okres ubiegłego roku, przy jednocześnie wyższym o 29,15 % poziomie planowanych rocznych wydatków. Na niepełne wykonanie wydatków inwestycyjnych wpłynęła zmiana harmonogramu realizacji naszej największej inwestycji – budowa sali gimnastycznej w Sobolewie.

Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem stanowił 76,51 % (w roku 2012 – 84,90%, a w 2011 – 66,94 %). Natomiast udział wydatków majątkowych wyniósł 23,49 % (w roku 2012 – 15,10%, a w 2011 – 33,06 %).

Porównanie realizacji wydatków majątkowych i bieżących za lata 2010 – 2013.



Jak obrazuje powyższy wykres, począwszy od roku 2010 odnotowujemy spadek udziału wydatków majątkowych w wydatkach ogółem. Wydatki majątkowe roku 2012 były niższe od wydatków majątkowych wykonanych w roku 2011 o 60,19 %. Na szczęście, ten niekorzystny dla budżetu trend zmienia się w 2013 roku. Wydatki majątkowe rosną i to znacznie, bo są wyższe od wykonania roku 2012 o 83,99 %. Jednocześnie, z roku na rok rosną wydatki bieżące. W stosunku do roku 2012 wydatki bieżące wzrosły o 6,55 %.

Struktura wydatków w układzie wynikającym z uchwały budżetowej:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2013 r.	% wykonania planu
1	2	3	4
Wydatki majątkowe, w tym:	12 202 439,00	8 008 696,26	65,63
wydatki inwestycyjne	10 866 204,00	6 858 391,90	63,12
zakupy inwestycyjne	1 282 429,00	1 100 784,73	85,84
dotacje na zadania inwestycyjne	53 806,00	49 519,63	92,03
Wydatki bieżące, z tego	28 684 498,00	26 082 266,80	90,93
wynagrodzenia	9 639 759,00	9 265 137,88	96,11
składki na ubezpieczenie społeczne, FP	1 952 903,00	1 827 771,93	93,59
dotacje na zadania bieżące	2 489 011,00	2 291 184,45	92,05
obsługa długu	310 003,00	221 828,64	71,56
pozostałe wydatki	14 292 822,00	12 476 343,90	87,29
Razem	40 886 937,00	34 090 963,06	83,38

Budżet gminy Supraśl – za rok 2013 – zamknął się **nadwyżką budżetową** w wysokości **3.347.662,15 zł**. Jest to różnica pomiędzy zrealizowanymi dochodami (37.438.625,21), a wydatkami (34.090.963,06 zł).

Wynik finansowy roku 2013 stanowi **nadwyżka budżetowa netto** w wysokości **3.247.032,03 zł**. Powstała on z sumy wyniku finansowego roku 2013 (+3.347.662,15 zł), oraz skumulowanego deficytu z lat ubiegłych (-100.630,12 zł).

Dokonane w roku sprawozdawczym spłaty rat oraz zaciągnięcie nowego kredytu spowodowały wzrost wielkości zadłużenia ogółem, które na dzień 31.12.2013 roku wyniosło **6.069.001 zł**, co oznacza, iż wskaźnik zadłużenia (w stosunku do zrealizowanych dochodów) wyniósł 16,21 %.

Wierzycielami zobowiązań gminy są:

1. Wojewódzki Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z tytułu budowy infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie Supraśl – 1.114.315 zł,
2. banki komercyjne, w których zaciągnięto kredyty inwestycyjne - 4.954.686 zł.

INFORMACJE UZUPEŁNIAJACE:

1. W roku 2013 Gmina Supraśl nie udzielała gwarancji ani poręczeń.
2. Kwota wykorzystanych środków pochodzących z Unii Europejskiej – 1.337.433,30 zł.
3. Kwota zobowiązań wymagalnych na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosi 75.655,81 zł.

4. Zestawienie dotacji otrzymanych z budżetu jednostek samorządu terytorialnego:

Lp.	Nazwa j.s.t.	Zadanie	Kwota
1	Województwo Podlaskie	zakup sprzętu ratowniczego dla jednostek OSP	2 600,00
2	Powiat Białostocki	współfinansowanie zadania „Supraśl – polskie okno na Szwajcarię”	11 257,20
3	Gmina Białystok	zwrot kosztów dotacji przekazanej przez gminę Supraśl dla przedszkola niepublicznego za uczęszczające do niego dzieci z sąsiednich gmin	199 233,82
4	Gmina Gródek		18 692,49
5	Gmina Knyszyn		1 588,56
6	Gmina Michałowo		10 664,06
7	Gmina Wasilków		30 768,18
8	Gmina Zabłudów		13 389,06
9	Związek Gmin "Czyste Środowisko"	przeprowadzenie kampanii w zakresie propagowania edukacji ekologicznej	19 999,99
RAZEM			308 193,36

5. Zestawienie dotacji udzielonych innym jednostkom samorządu terytorialnego:

Lp.	Nazwa j.s.t.	Zadanie	Kwota
1	Powiat Białostocki	opracowanie dokumentacji projektowej zadania pn. <i>Przebudowa drogi powiatowej Nr 1433B na odcinku Cieliczanka - Kołodno</i>	6 066,93
2		rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	6 576,00
RAZEM			12 642,93

6. Wykaz osób prawnych i fizycznych oraz jednostek nieposiadających osobowości prawnej, którym Burmistrz Supraśla w zakresie podatków lub opłat udzielił ulgi w formie umorzenia w kwocie przewyższającej 500 zł wraz ze wskazaniem wysokości umorzonych kwot i przyczyny umorzenia.

Lp.	Nazwa/ Imię i Nazwisko	Kwota umorzonej należności głównej	Kwota umorzonych odsetek	Przyczyna umorzenia
Podatnicy, którym umorzono zaległości podatkowe				
1	Danuta Lach	675,50	5,00	ważny interes podatnika
2	Karolina Wiszniewska	837,50	5,50	ważny interes podatnika
3	"HAL-GEN" E. i S. Pacewicz H. i P. i P. Zembrowscy s.j.	46 613,98	803,00	ważny interes podatnika, ważny interes publiczny
4	Podlaskie Stowarzyszenie Sportowe Osób Niepełnosprawnych "Start"		11 047,00	ważny interes podatnika

7. Wykaz osób prawnych i fizycznych oraz jednostek nieposiadających osobowości prawnej, którym w zakresie podatków lub opłat udzielono odroczeń lub rozłożono spłatę na raty w kwocie przewyższającej 500 zł:

Lp.	Nazwa/imię i nazwisko
1	Anna Łapińska
2	Henryk Ambrożewski
3	Krystyna Matowicka
4	Alina Januć
5	"EURO PLUS" R.Grabowski, A.Karwińska-Grabowska s.j.

Podstawa prawna: art.37 pkt 2 lit. f ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013, poz. 885 z późn.zm.)

8. Wykaz osób prawnych i fizycznych, którym udzielono pomocy publicznej:

Lp.	Nazwa/imię i nazwisko
1	Zdzisław Ohajm
2	Jan Lewko
3	Eugeniusz Sawicki
4	Adam Sawicki
5	Michał Arciszewski
6	Łukasz Romanowski
7	Wiesław Kundzicz
8	Tymoteusz Lisiewicz
9	Kazimierz Rusiłowicz
10	Grzegorz Pyżewski
11	Artur Czerniewicz
12	Mirosław Matejczuk
13	Robert Morzy
14	Rita Moczulska
15	Krzysztof Sosnowski
16	Piotr Pankiewicz
17	Walenty Olchowik
18	Marcin Korolczuk
19	Kazimierz Staleńczyk
20	Władysław Lisowski
21	Jarosław Luczewski
22	Kazimierz Włodkowski
23	Andrzej Brzoź
24	Zespół Szkół Rolniczych Centrum Kształcenia Praktycznego
25	"HAL-GEN" E. i S. Pacewicz H. i P. i P. Zembrowscy s.j.
26	"EURO PLUS" R.Grabowski, A.Karwińska-Grabowska s.j.

Osoby wymienione w poz.1-24 otrzymały zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

Podstawa prawna: art.37 pkt 2 lit. g ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych
(Dz.U. z 2013, poz. 885 z późn.zm.)

BURMISTRZ
dr Radosław Dobrowolski