

Informacja z wykonania budżetu gminy Supraśl za 2014 rok

Niniejsza informacja z wykonania budżetu Gminy Supraśl za 2014 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 XLI/366/2014 z dnia 30 stycznia 2014 roku zakładał, że:

1. prognozowane dochody wyniosą **38.645.204 zł**
2. prognozowane wydatki nie przekroczą limitu **47.505.129 zł**

Jako źródło pokrycia powstałego deficytu – **8.859.925 zł** – tj. różnicy pomiędzy planowanymi dochodami a wydatkami, wskazane zostały przychody pochodzące z:

- a) **6.061.744 zł** – planowanych do zaciągnięcia kredytów,
- b) **2.798.181 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 30.01.2014 r.	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2014 r.	% wykonania planu po zmianach
Dochody ogółem, z tego:	38 645 204	37 956 147	38 172 106,39	100,57
<i>-dochody bieżące</i>	<i>32 074 689</i>	<i>35 961 864</i>	<i>36 161 117,61</i>	<i>100,55</i>
<i>-dochody majątkowe</i>	<i>6 570 515</i>	<i>1 994 283</i>	<i>2 010 988,78</i>	<i>100,84</i>
Wydatki ogółem	47 505 129	45 111 253	40 806 292,41	90,46
<i>-wydatki bieżące</i>	<i>29 390 052</i>	<i>31 271 882</i>	<i>29 016 525,74</i>	<i>92,79</i>
<i>-wydatki majątkowe</i>	<i>18 115 077</i>	<i>13 839 371</i>	<i>11 789 766,67</i>	<i>85,19</i>
Deficyt/nadwyżka	-8 859 925	-7 155 106	-2 634 186,02	x

DOCHODY. Dochody budżetowe w 2014 roku wykonane zostały w kwocie 38.172.106,39 zł (100,57 %). 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 67,03% zrealizowanych dochodów ogółem, i jest tylko o 1,89 punktu procentowego

niższy od poziomu osiągniętego w analogicznym okresie roku ubiegłego. Dochody własne stanowią zasadnicze źródło finansowania wydatków gminy.

Najważniejszą kategorią dochodów własnych jest udział w podatkach stanowiących dochód budżetu centralnego. Ukształtował się on na poziomie 30,27 % dochodów ogółem. W porównaniu z wykonaniem roku ubiegłego, dochody z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wzrosły o kwotę 1.072.562,36 zł.

Istotne znaczenie dla dochodów gminy mają wpływy pochodzące z podatków i opłat lokalnych. Poziom relacji dochodów z podatków i opłat lokalnych do dochodów ogółem wyniósł 29,58 % (w roku 2013 – 25,21 %, a w roku 2012 – 27,19%,).

Drugą pozycję w strukturze dochodów zajęły tradycyjnie **subwencje** stanowiące 19,31 %. Złożyły się na nie: część oświatowa (6,09 mln zł) oraz część wyrównawcza subwencji ogólnej (1,28 mln zł).

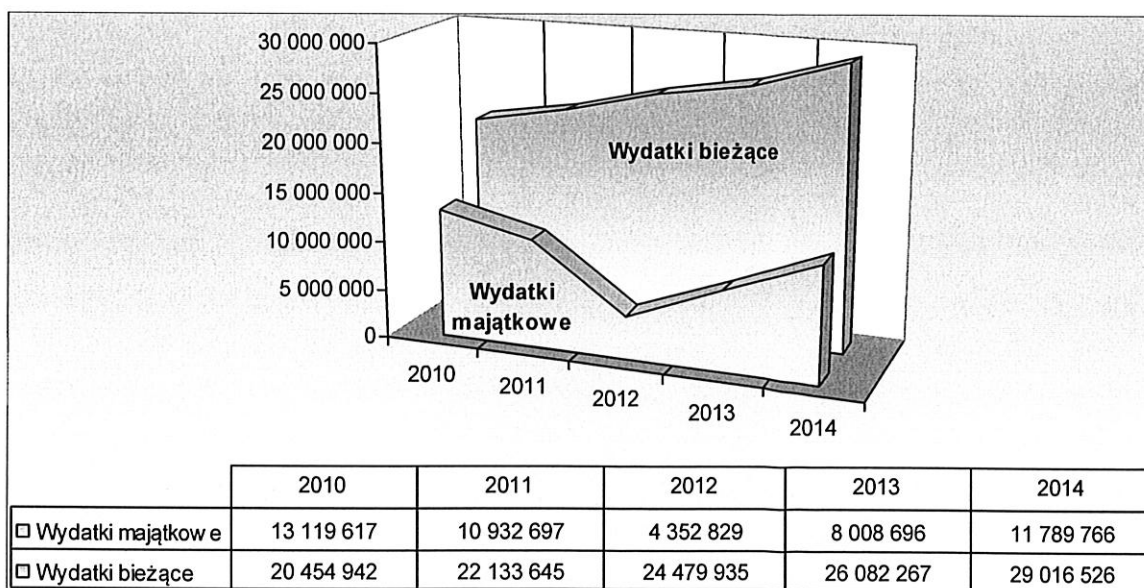
Kolejne miejsce z 13,66 % udziałem w dochodach ogółem zajmują dotacje celowe. Najwięcej dochodów w tej grupie pozyskano na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej - 7,27 %. Udział pozostałych grup dotacji - na zadania własne kształtuje się na poziomie – 6,31 %, a na zadania wynikające z zawartych porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 0,09 %.

WYDATKI.

Wykonanie wydatków w okresie sprawozdawczym wyniosło 40.806.292,41 zł, co stanowiło 90,46 % przyjętego planu, tak więc wskaźnik realizacji wydatków był o 7,08 punktu procentowego wyższy w porównaniu do wskaźnika za analogiczny okres ubiegłego roku, przy jednocześnie wyższym o 10,33 % poziomie planowanych rocznych wydatków.

Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem stanowił 71,11 % (w roku 2013- 76,51%, w 2012 – 84,90%, a w 2011 – 66,94 %). Natomiast udział wydatków majątkowych wyniósł 28,89 % (w roku 2013 – 23,49%, w 2012 – 15,10%, a w 2011 – 33,06 %).

Porównanie realizacji wydatków majątkowych i bieżących za lata 2010 – 2014



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 rosły i to znacznie, bo wykonanie roku 2014 jest wyższe od wykonania roku 2013 o 47,21%, a w stosunku do roku 2012 aż o 270,85%. Jednocześnie, z roku na rok rosły wydatki bieżące. W stosunku do roku 2013 wydatki bieżące wzrosły o 11,25 %.

Struktura wydatków w układzie wynikającym z uchwały budżetowej:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2014 r.	% wykonania planu
1	2	3	4
Wydatki majątkowe, w tym:	13 839 371,00	11 789 766,67	85,19
wydatki inwestycyjne	12 615 973,00	10 706 849,65	84,87
zakupy inwestycyjne	685 311,00	582 104,52	84,94
dotacje na zakupy inwestycyjne	405 000,00	392 725,25	96,97
dotacje na zadania inwestycyjne	133 087,00	108 087,25	81,22
Wydatki bieżące, z tego	31 271 882,00	29 016 525,74	92,79
wynagrodzenia	10 391 862,00	10 070 079,96	96,90
składki na ubezpieczenie społeczne, FP	2 057 811,00	2 001 773,12	97,28
dotacje na zadania bieżące	2 600 514,00	2 490 150,44	95,76
obsługa długu	210 101,00	176 037,31	83,79
pozostałe wydatki	16 011 594,00	14 278 484,91	89,18
Razem	45 111 253,00	40 806 292,41	90,46

Budżet gminy Supraśl – za rok 2014 – zamknął się **deficytem budżetowym** w wysokości **2.634.186,02 zł**. Jest to różnica pomiędzy zrealizowanymi dochodami (38.172.106,39), a wydatkami (40.806.292,41 zł).

Wynik finansowy roku 2014 stanowi **nadwyżka budżetowa netto** w wysokości **612.846,01 zł**. Powstała ona z sumy wyniku finansowego roku 2014 (-2.634.186,02 zł), oraz skumulowanej nadwyżki z lat ubiegłych (+3.247.032,03 zł).

Dokonane w okresie sprawozdawczym spłaty rat pożyczek i kredytów oraz zaciągnięcie nowego kredytu spowodowały wzrost wielkości zadłużenia ogółem, które na dzień 31.12.2014 roku wyniosło **7.517.235 zł**, co oznacza, iż wskaźnik zadłużenia (w stosunku do dochodów) wyniósł 19,69 %.

Wierzycielami zobowiązań gminy są:

1. Wojewódzki Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z tytułu budowy infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie Supraśl – 835.740 zł,
2. banki komercyjne, w których zaciągnięto kredyty inwestycyjne - 6.681.495 zł.

INFORMACJE UZUPEŁNIAJACE:

1. W roku 2014 Gmina Supraśl nie udzielała gwarancji ani poręczeń.
2. Kwota wykorzystanych środków pochodzących z Unii Europejskiej – 1.018.834,84 zł.
3. Kwota zobowiązań wymagalnych na dzień 31 grudnia 2014 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	7 000,00		
2	Powiat Białostocki	współfinansowanie zadania „Supraśl – polskie okno na Szwajcarię”	20 000,00		
3	Gmina Białystok	zwrot kosztów dotacji przekazanej przez gminę Supraśl dla przedszkola niepublicznego za uczęszczające do niego dzieci z sąsiednich gmin	150 780,23		
4					
5				Gmina Gródek	8 688,47
6				Gmina Juchnowiec	2 269,32
7				Gmina Knyszyn	178,52
8				Gmina Michałowo	3 690,84
9				Gmina Wasilków	61 908,72
10				Gmina Zabłudów	19 435,22
RAZEM			273 951,32		

5. Zestawienie dotacji udzielonych innym jednostkom samorządu terytorialnego:

Lp.	Nazwa j.s.t.	Zadanie	Kwota
1	Województwo Podlaskie	remont chodnika i budowie ścieżki rowerowej w ul. Piłsudskiego w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 676 w Supraślu	78 555,27
2		remont chodnika przy ul. Białostockiej w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 676	116 463,00
3	Powiat Białostocki	opracowanie dokumentacji projektowej zadania pn. Przebudowa wraz z rozbudową drogi powiatowej Nr 1475B na odcinku Grabówka-Sobolewo.	29 531,98
4		rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	6 576,00
RAZEM			231 126,25

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	Waldemar Charytoniuk	3 729,50		ważny interes podatnika
2	"HAL-GEN" E. i S. Pacewicz H. i P. i P. Zembrowscy s.j.	35 799,91	458,00	ważny interes podatnika, ważny interes publiczny
3	Powiatowy Ośrodek Sportu i Rekreacji "Bukowisko"		11 549,00	ważny interes publiczny

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	Konstanty i Mirosława Stepaniuk
2	Andrzej i Hanna Wróbel
3	Jarosław Charytoniuk
4	Powiatowy Ośrodek Sportu i Rekreacji "Bukowisko"

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	Arciszewski Michał
2	Czerniewicz Artur
3	Korolczuk Marcin
4	Kundzicz Wiesław
5	Lisowski Władysław
6	Luczewski Jarosław
7	Łukaszuk Mieczysław
8	Matejczuk Paulina
9	Moczulska Rita
10	Morzy Robert
11	Ohajm Zdzisław
12	Olchowik Walenty
13	Pankiewicz Piotr
14	Romanowski Łukasz
15	Rusiłowicz Kazimierz
16	Sawicki Adam
17	Sawicki Eugeniusz
18	Sosnowski Krzysztof
19	Staleńczyk Kazimierz
20	Włodkowski Kazimierz
21	Gospodarstwo Hodowlane "Fermatech" sp. z o.o.
22	Zespół Szkół Rolniczych Centrum Kształcenia Praktycznego
23	Konstanty i Mirosława Stepaniuk
24	Powiatowy Ośrodek Sportu i Rekreacji "Bukowisko"
25	"HAL-GEN" E. i S. Pacewicz H. i P. i P. Zembrowscy s.j.

Osoby wymienione w poz.1-22 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