

Informacja

z wykonania budżetu gminy Supraśl za 2015 rok

Niniejsza informacja z wykonania budżetu Gminy Supraśl za 2015 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 V/24/2015 z dnia 29 stycznia 2015 roku zakładał, że:

1. prognozowane dochody wyniosą **38.936.224 zł**
2. prognozowane wydatki nie przekroczą limitu **47.673.360 zł**

Dochody w kwocie **1.100.000 zł** pochodzące z refundacji wydatków poniesionych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej przeznaczono się na spłatę kredytów zaciągniętych na wyprzedzające finansowanie (prefinansowanie).

Jako źródło pokrycia powstałego deficytu – **9.837.136 zł** – tj. różnicy pomiędzy planowanymi dochodami a wydatkami, wskazane zostały przychody pochodzące z:

- a) **5.888.184 zł** – planowanych do zaciągnięcia kredytów,
- b) **3.948.952 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 **2.630.000 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 29.01.2015 r.	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2015 r.	% wykonania planu po zmianach
1	2	3	4	5
Dochody ogółem, z tego:	38 936 224	40 105 094	40 326 436,61	100,55
<i>-dochody bieżące</i>	<i>34 958 895</i>	<i>36 743 039</i>	<i>38 546 332,47</i>	<i>104,91</i>
<i>-dochody majątkowe</i>	<i>3 977 329</i>	<i>3 362 055</i>	<i>1 780 104,14</i>	<i>52,95</i>
Wydatki ogółem	47 673 360	45 706 277	40 875 306,18	89,43
<i>-wydatki bieżące</i>	<i>32 147 695</i>	<i>33 546 264</i>	<i>30 266 914,81</i>	<i>90,22</i>
<i>-wydatki majątkowe</i>	<i>15 525 665</i>	<i>12 160 013</i>	<i>10 608 391,37</i>	<i>87,24</i>
Deficyt/nadwyżka	-8 737 136	-5 601 183	-548 869,57	x

DOCHODY.

Dochody budżetowe w 2015 roku wykonane zostały w kwocie 40.326.436,61 zł (100,55 %). 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 67,76% zrealizowanych dochodów ogółem, i jest tylko o 0,73 punktu procentowego wyższy 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 32,47 % dochodów ogółem. W porównaniu z wykonaniem roku ubiegłego, dochody z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wzrosły o kwotę 1.535.495,54 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 28,31 % (w roku 2014 – 29,58 %, a w roku 2013 – 25,21 %,).

Drugą pozycję w strukturze dochodów zajęły tradycyjnie **subwencje** stanowiące 20,28 %. Złożyły się na nie: część oświatowa (6,8 mln zł) oraz część wyrównawcza subwencji ogólnej (1,3 mln zł).

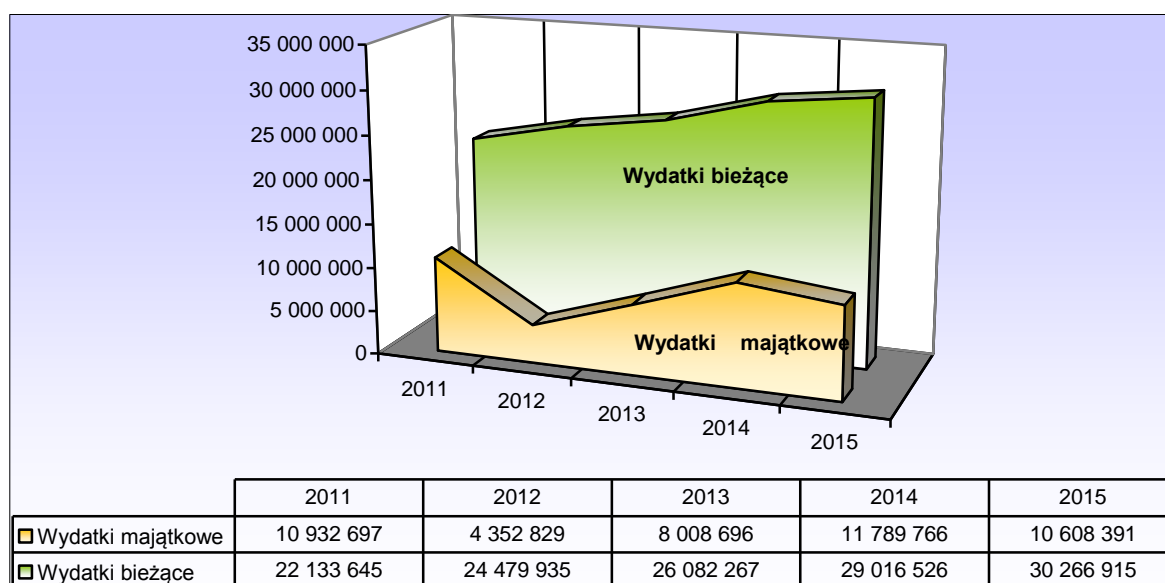
Kolejne miejsce z 11,96 % udziałem w dochodach ogółem zajmują dotacje celowe. Najwięcej dochodów w tej grupie pozyskano na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej - 7,42 %. Udział pozostałych grup dotacji - na zadania własne kształtuje się na poziomie – 4,51 %, a na zadania wynikające z zawartych porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 0,02 %.

WYDATKI.

Wykonanie wydatków w okresie sprawozdawczym wyniosło 40.875.306,18 zł, co stanowiło 89,43 % przyjętego planu, tak więc wskaźnik realizacji wydatków był o 1,03 punktu procentowego niższy w porównaniu do wskaźnika za analogiczny okres ubiegłego roku, przy jednocześnie wyższym o 1,32 % poziomie planowanych rocznych wydatków.

Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem stanowił 74,05 % (w roku 2014 – 71,11%, 2013- 76,51%, a w 2012 – 84,90%). Natomiast udział wydatków majątkowych wyniósł 25,95 % zrealizowanych wydatków ogółem (w roku 2014 – 28,89 %, 2013 – 23,49%, a w 2012 – 15,10%).

Porównanie realizacji wydatków majątkowych i bieżących za lata 2011 – 2015



Porównując udziały wydatków majątkowych zrealizowanych w latach 2011 – 2015 do wydatków ogółem, można zauważyć, że poziom ich wykonania przypomina kształtem sinusoidę. Wysoki udział wydatków majątkowych odnotowujemy w roku 2011, następnie bardzo niski w roku 2012, który systematycznie rośnie do roku 2014, by zmaleć w roku 2015. Niestety, ta tendencja nie dotyczy wydatków bieżących. W stosunku do roku 2014 wydatki bieżące roku 2015 wzrosły o 4,31 %.

Struktura wydatków w układzie wynikającym z uchwały budżetowej:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2015 r.	% wykonania planu
1	2	3	4
Wydatki majątkowe, w tym:	12 160 013,00	10 608 391,37	87,24
wydatki inwestycyjne	8 366 503,00	7 278 413,04	86,99
zakupy inwestycyjne	1 870 653,00	1 564 711,40	83,65
dotacje na zakupy inwestycyjne	138 550,00	128 474,50	92,73
dotacje na zadania inwestycyjne	1 784 307,00	1 636 792,43	91,73
Wydatki bieżące, z tego	33 546 264,00	30 266 914,81	90,22
wynagrodzenia	11 507 005,00	11 004 714,86	95,63
składki na ubezpieczenie społeczne, FP	2 357 424,00	2 220 442,73	94,19
dotacje na zadania bieżące	2 757 541,00	2 517 234,27	91,29
obsługa długu	170 000,00	152 259,61	89,56
pozostałe wydatki	16 754 294,00	14 372 263,34	85,78
Razem	45 706 277,00	40 875 306,18	89,43

Budżet gminy Supraśl – za rok 2015 – zamknął się **deficytem budżetowym** w wysokości **548.869,57** zł. Jest to różnica pomiędzy zrealizowanymi dochodami (40.326.436,61 zł), a wydatkami (40.875.306,18 zł).

Wynik finansowy roku 2015 stanowi **nadwyżka budżetowa netto** w wysokości **63.976,44** zł. Powstała ona z sumy wyniku finansowego roku 2015 (-548.869,57 zł), oraz skumulowanej nadwyżki z lat ubiegłych (+612.846,01 zł).

Dokonane w okresie sprawozdawczym spłaty rat pożyczek i kredytów oraz zaciągnięcie nowego kredytu spowodowały zmniejszyły wielkość zadłużenia ogółem, które na dzień 31.12.2015 roku wyniosło **6.274.235 zł**, co oznacza, iż wskaźnik zadłużenia (w stosunku do wykonanych dochodów) wyniósł 15,56 %.

Wierzycielami zobowiązań gminy są:

1. Wojewódzki Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z tytułu budowy infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie Supraśl – 557.165 zł,
2. banki komercyjne, w których zaciągnięto kredyty inwestycyjne - 5.717.070 zł.

INFORMACJE UZUPEŁNIAJACE:

1. W roku 2015 Gmina Supraśl nie udzielała gwarancji ani poręczeń.
2. Kwota wykorzystanych środków pochodzących z Unii Europejskiej – 1.701.360,85 zł.
3. Kwota zobowiązań wymagalnych na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosi 15.907,90. 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	4 000,00
2	Gmina Białystok	zwrot kosztów dotacji przekazanej przez gminę Supraśl dla przedszkola niepublicznego za uczęszczające do niego dzieci z sąsiednich gmin	94 198,45
3	Gmina Gródek		12 300,41
4	Gmina Choroszcz		4 932,22
5	Gmina Juchnowiec		7 310,60
6	Gmina Michałowo		2 794,48
7	Gmina Wasilków		47 459,27
8	Gmina Zabłudów		38 199,80
RAZEM			211 195,23

5. Zestawienie dotacji udzielonych innym jednostkom samorządu terytorialnego:

Lp.	Nazwa j.s.t.	Zadanie	Kwota
1	Powiat Białostocki	opracowanie dokumentacji projektowej pn. <i>Przebudowa wraz z rozbudową drogi powiatowej Nr 2391B – ul.Nowa, od skrzyżowania z ul.Dolna do Alei Niepodległości i Aleja Niepodległości w Supraślu</i>	17 286,65
2		opracowanie dokumentacji projektowej pn. <i>Przebudowa drogi powiatowej Nr 1429B – Grabówka-Zielona-Ciasne-Ogrodniczki, przejście przez m. Ogrodniczki od km rob. 0+442 do skrzyżowania z ul.Polną</i>	6 119,25
3		opracowanie dokumentacji projektowej pn. <i>Przebudowa drogi powiatowej Nr 1429B – na odcinku ul.Białostockiej w Grabówce od km 0+000 do km 0+280</i>	4 151,25
4		realizacja zadania pn. <i>Przebudowa wraz z rozbudową drogi powiatowej Nr 1475B na odcinku Grabówka-Sobolewo</i>	1 550 000,00
5		rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	6 302,00
RAZEM			1 583 859,15

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 umorzonych należności głównej	Kwota umorzonych odsetek	Przyczyna umorzenia
Podatnicy, którym umorzono zaległości podatkowe				
1	"HAL-GEN" E. i S. Pacewicz H. i P. i P. Zembrowscy s.j.	40 262,00	342,00	ważny interes podatnika, ważny interes publiczny
2	Konstanty i Mirosława Stepaniuk	6 960,00	347,00	ważny interes podatnika
3	Janusz Nalewajko	2 063,00	16,00	ważny interes podatnika
4	Katazhyna Maksimchyk	1 818,00		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	Konstanty i Mirosława Stepaniuk

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	Brzoź Andrzej
3	Buchowiec Eugeniusz
4	Czerniewicz Artur
5	Fiłonowicz Bogdan
6	Jasiukiewicz Robert
7	Korolczuk Benedykt
8	Korolczuk Marcin
9	Kruszewski Wiesław
10	Kundzicz Wiesław
11	Lewko Jan
12	Lisiewicz Tymoteusz
13	Lisowski Władysław
14	Luczewski Jarosław
15	Matejczuk Paulina
16	Moczulska Rita
17	Ohajm Zdzisław
18	Olchowik Walenty
19	Pankiewicz Piotr
20	Popławska Elżbieta
21	Romanowski Łukasz
22	Rusiłowicz Kazimierz
23	Sawicki Adam
24	Sawicki Eugeniusz
25	Sosnowski Krzysztof

Lp.	Nazwa/imię i nazwisko
26	Staleńczyk Kazimierz
27	Wilczyński Mariusz
28	Włodkowski Kazimierz
29	Wróblewski Piotr
30	Gospodarstwo Hodowlane "Fermatech" sp. z o.o.
31	Zespół Szkół Rolniczych Centrum Kształcenia Praktycznego
32	Janusz Nalewajko
33	Konstanty i Mirosława Stepaniuk
34	"HAL-GEN" E. i S. Pacewicz H. i P. i P. Zembrowscy s.j.

Osoby wymienione w poz.1-31 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