

Informacja z wykonania budżetu gminy Supraśl za 2008 rok

Niniejsza informacja z wykonania budżetu Gminy Supraśl za 2008 rok stanowi wypełnienie wymogów art. 14 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.).

Budżet Gminy uchwalony przez Radę Miejską w Supraślu Uchwałą Nr XIV/135/07 z dnia 27 grudnia 2007 roku kształtował się następująco:

1. dochody	<u>44.841.726</u>
2. wydatki	<u>50.355.750</u>
3. przychody	<u>6.117.802</u>
4. rozchody	<u>380.004</u>

W okresie sprawozdawczym budżet podlegał zmianom określonym w ustawie o finansach publicznych. Dokonywano ich na podstawie uchwał Rady Miejskiej i zarządzeń Burmistrza. Zmiany wynikały z pozyskania dodatkowych środków – dotacji na zadania bieżące oraz zmniejszenia planowanych do uzyskania środków z funduszy unijnych. Poniższa tabela prezentuje zmiany planu dochodów i wydatków w odniesieniu do planu pierwotnego

Wyszczególnienie	Plan według uchwały budżetowej z 27.12.2007 r.	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2008 r.	% wykonania planu po zmianach
1	2	3	4	5
Dochody ogółem	44 841 726	27 911 347	28 694 463	102,81
Wydatki ogółem	50 355 750	30 102 339	28 630 177	95,11
Deficyt/nadwyżka	-5 514 024	-2 190 992	64 286	x

DOCHODY. Rok 2008 był kolejnym, bardzo dobrym rokiem pod względem realizacji dochodów Gminy. Wpływy osiągnięte za 2008 rok wzrosły w porównaniu do zrealizowanych dochodów w roku 2007 o 3.044.638 zł, czyli o 11,87 %, natomiast w stosunku do wykonania dochodów za 2006 rok dynamika wynosi 24,07 %, co oznacza nominalnie wyższe wpływy do budżetu 2008 roku o 5.567.723 zł.

Analizując wykonanie dochodów budżetowych należy stwierdzić, że ich struktura sukcesywnie zmienia się na korzyść dochodów własnych, których udział w latach 2006-2007

wyniósł odpowiednio: 63,49%, 65,73%. W roku 2008 zrealizowane dochody własne stanowią 67,04 % dochodów gminy ogółem. Dochody własne obejmują podatki i opłaty lokalne, dochody z majątku, udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oraz środki pozyskane z innych źródeł – funduszy strukturalnych (środki z UE). Istotne znaczenie ma tu również udział w podatkach stanowiących dochód budżetu centralnego. Ukształtował się on na poziomie 27,48 % dochodów ogółem. W porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego dochody z udziałów w podatkach budżetu państwa wzrosły realnie o kwotę 971.188 zł.

Dochody własne realizowano za pośrednictwem Urzędów Skarbowych, Urzędu Miejskiego i gminnych jednostek organizacyjnych.

Drugie co do wielkości źródło zasilania budżetu stanowią subwencje – 19,53 %. Ich udział w budżecie sukcesywnie maleje, mimo tego że nominalne wpływy do budżetu są coraz wyższe. W latach 2006 – 2007 wskaźniki wykonania tego źródła dochodów kształtowały się odpowiednio: 21,98%, 20,69%.

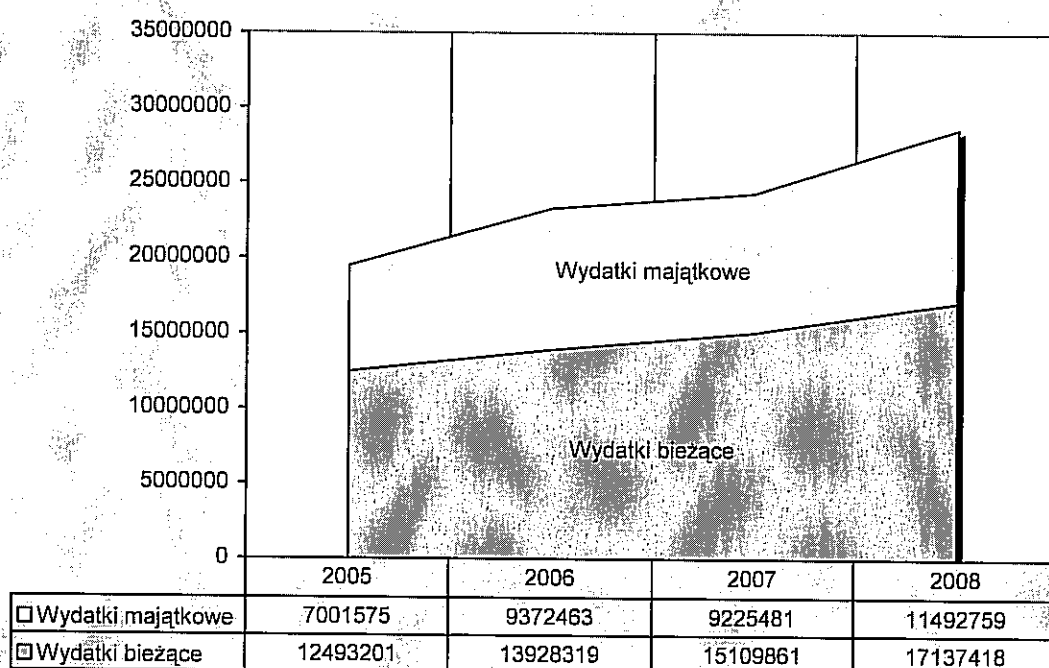
Udział dotacji celowych w ogólnej strukturze dochodów wyniósł w 2008 r. 13,43 % . W latach ubiegłych utrzymywał się na poziomie: 14,54 % w roku 2006 oraz 13,58 % w 2007. Dotacje otrzymujemy na realizację zadań własnych, zleconych, realizowanych w drodze umów i porozumień. Dotującym jest budżet państwa, jednostki samorządu terytorialnego oraz fundusze celowe.

WYDATKI. O wydatkach zwykło się mówić, że stanowią pochodną dochodów, a ich forma odzwierciedla sposób realizacji zadań. Określone ustawami zadania realizowano za pośrednictwem Urzędu Miejskiego, gminnych jednostek organizacyjnych, a także poprzez inne podmioty, nie zaliczane do sektora finansów publicznych i jednocześnie nie działające w celu osiągnięcia zysku.

Wskaźnik realizacji wydatków wyniósł 95,11 % i był o 1,81 punktu procentowego wyższy w porównaniu do wskaźnika za analogiczny okres ubiegłego roku, przy jednocześnie wyższym o 15,41 % poziomie planowanych rocznych wydatków.

Porównując realizację wydatków w ostatnich latach można zaobserwować ich ciągły wzrost, co świadczy o tym, że z roku na rok Gmina przeznaczająca coraz więcej środków na realizację zadań służących zaspokojeniu potrzeb jej mieszkańców. Wyróżnić tu należy zadania związane z transportem, oświatą, gospodarką komunalną, podniesieniem bezpieczeństwa, a także z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

Porównanie realizacji wydatków majątkowych i bieżących za lata 2005 – 2008.



Struktura wydatków w układzie wynikającym z uchwały budżetowej:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2008 r.	% wykonania planu
1	2	3	4
Wydatki majątkowe, w tym:	11 541 746	11 492 759	99,58
zakupy inwestycyjne	650 109	633 252	97,41
dotacje na zakupy inwestycyjne	55 479	47 479	85,58
dotacje na zadania inwestycyjne	725 142	724 330	99,89
wydatki inwestycyjne	10 111 016	10 087 698	99,77
Wydatki bieżące, z tego	18 560 593	17 137 418	92,33
wynagrodzenia	6 245 670	6 044 384	96,78
składki na ubezpieczenie społeczne, FP	1 089 170	1 055 404	96,90
dotacje	1 653 463	1 558 630	94,26
obsługa długu	56 560	50 004	88,41
pozostałe wydatki	9 515 730	8 428 996	88,58
Razem	30 102 339	28 630 177	95,11

Budżet gminy Supraśl – za rok 2008 – zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie **64.286 zł**. Jest to różnica pomiędzy zrealizowanymi dochodami (28.694.463 zł), a wydatkami (28.630.177 zł).

Wynik finansowy roku 2008 stanowi nadwyżka budżetowa netto w wysokości **1.580.550 zł**. Powstała ona z sumy wyniku finansowego roku 2008 (64.286 zł) oraz nadwyżki z lat ubiegłych (1.516.264 zł). W konsekwencji wzrostu dochodów nastąpiła znacząca poprawa wyniku

Niezrealizowanie w pełni zaplanowanych wydatków o około 4,89 % wynika, z niskiej realizacji niektórych wydatków bieżących (niewykorzystanie rezerwy ogólnej, mniejsze koszty obsługi długu). Należy to odbierać jako korzystną zmianę w strukturze wydatków, tym bardziej że zwiększony został udział wydatków majątkowych.

Dokonane w trakcie roku spłaty rat, spowodowały obniżenie wielkości zadłużenia ogółem, które na dzień 31.12.2008 roku wyniosło 674.728 zł, co oznacza iż wskaźnik zadłużenia (w stosunku do dochodów) wyniósł zaledwie 2,35 % i daleki jest od ustawowej granicy 60%.

INFORMACJE UZUPEŁNIAJACE:

1. W roku 2008 Gmina Supraśl nie udzielała gwarancji ani poręczeń.
2. Kwota zobowiązań wymagalnych na dzień 31 grudnia 2008 roku wynosi 86.337,56 zł
3. Zestawienie dotacji otrzymanych z budżetu jednostek samorządu terytorialnego:

Lp.	Nazwa j.s.t.	Zadanie	Kwota
1	Województwo Podlaskie	modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Sobolewie	25 000
2		współfinansowanie budowy kompleksu sportowego w ramach programu "Moje boisko Oriik 2012"	333 000
3	Powiat Białostocki	utrzymanie dróg powiatowych	35 000
RAZEM			393 000

4. Zestawienie dotacji udzielonych innym jednostkom samorządu terytorialnego:

Lp.	Nazwa j.s.t.	Zadanie	Kwota
1	Miasto Białystok	opieka na dziećmi z terenu gminy Supraśl w przedszkolach białostockich	525 631
2	Województwo Podlaskie	dofinansowanie budowy zatok postojowych w ciągu drogi wojewódzkiej Białystok - Supraśl - Krynki, w miejscowości Supraśl	25 000
3		dofinansowanie przebudowy chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej Białystok - Supraśl - Krynki, przy ul. Białostockiej w Ogrodnickach	45 750
4	Powiat Białostocki	dofinansowanie przebudowy drogi powiatowej Grabówka - Zielona - Ciasne - Ogrodnicki, przejście przez miejscowość Ogrodnicki	653 580
RAZEM			1 249 961

5. 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 umorzona należności głównej	Kwota umorzonych odsetek	Przyczyna umorzenia
1	Joanna i Mirosław Kaźmierczakowie	0,00	2 520,80	ważny interes podatnika
2	Zbigniew Żach	6 342,00	0,00	ważny interes podatnika
3	Młodzieżowy Klub Sportowy "Sprząśla"	1 855,50	697,16	ważny interes podatnika, ważny interes publiczny

Podstawa prawna: art.14 pkt 2 lit. e ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 z późn.zm.)

6. 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	Urszula i Walenty Baranowscy
2	Jerzy Galecki
3	Andrzej Korzeniewski
4	Anna i Andrzej Oldakowscy
5	Dariusz Waszkiel
6	ART - MEBEL A.Kokot, J.Kuczyński s.j.
7	Podlaskie Stowarzyszenie Sportowe Osób Niepełnosprawnych "START"

Podstawa prawna: art.14 pkt 2 lit. e ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 z późn.zm.)

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

Lp.	Nazwa/imię i nazwisko
1	Urszula i Walenty Baranowscy
2	Andrzej Korzeniewski
3	Anna i Andrzej Oldakowscy
4	Alicja i Stanisław Szymański
5	ART - MEBEL A.Kokot, J.Kuczyński s.j.

Podstawa prawna: art.14 pkt 2 lit. f ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 z późn.zm.)

BURMISTRZ

inż. Wiktor Grygiencz