

Informacja z wykonania budżetu gminy Supraśl za 2016 rok

Niniejsza informacja z wykonania budżetu Gminy Supraśl za 2016 rok stanowi wypełnienie wymogów art. 37 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.).

Budżet Gminy uchwalony przez Radę Miejską w Supraślu Uchwałą Nr XVIII/171/2016 z dnia 31 stycznia 2016 roku zakładał, że:

1. prognozowane dochody wyniosą **44.259.989 zł**
2. prognozowane wydatki nie przekroczą limitu **45.567.141 zł**

Jako źródło pokrycia powstałego deficytu – **1.307.152 zł** – tj. różnicy pomiędzy planowanymi dochodami a wydatkami, wskazane zostały przychody pochodzące z planowanych do zaciągnięcia kredytów,

W planie budżetowym przewidziano również kwotę **1.565.400 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 31.01.2016 r. | Plan po zmianach | Wykonanie na 31.12.2016 r. | % wykonania planu po zmianach |
|--------------------------------|--|-------------------|----------------------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Dochody ogółem, z tego: | 44 259 989 | 50 670 472 | 52 032 269,92 | 102,69 |
| <i>-dochody bieżące</i> | <i>39 090 543</i> | <i>48 364 064</i> | <i>49 694 578,19</i> | <i>102,75</i> |
| <i>-dochody majątkowe</i> | <i>5 169 446</i> | <i>2 306 408</i> | <i>2 337 691,73</i> | <i>101,36</i> |
| Wydatki ogółem | 45 567 141 | 51 644 198 | 47 512 648,25 | 92,00 |
| <i>-wydatki bieżące</i> | <i>32 452 348</i> | <i>39 319 852</i> | <i>36 609 225,94</i> | <i>93,11</i> |
| <i>-wydatki majątkowe</i> | <i>13 114 793</i> | <i>12 324 346</i> | <i>10 903 422,31</i> | <i>88,47</i> |
| Deficyt/nadwyżka | -1 307 152 | -973 726 | 4 519 621,67 | x |

DOCHODY.

Dochody budżetowe w 2016 roku wykonane zostały w kwocie 52.032.269,92 zł (102,69 %). 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 59,10 % zrealizowanych dochodów ogółem, i jest tylko o 8,66 punktu procentowego

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

Do dochodów własnych w gminach należą m.in. podatki lokalne: podatek od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, czynności cywilnoprawnych, spadków i darowizn oraz podatek dochodowy płacony w postaci karty podatkowej, a także opłaty lokalne np. opłata skarbową, targowa, uzdrowskowa, od posiadania psa. Poziom relacji dochodów z podatków i opłat lokalnych do dochodów ogółem wyniósł 23,84 % (w roku 2015 – 28,31 %, a w roku 2014 – 29,58 %,).

Udział w podatkach stanowiących dochód budżetu centralnego ukształtował się on na poziomie 28,18 % dochodów ogółem. W porównaniu z wykonaniem roku ubiegłego, dochody z tego tytułu wzrosły o kwotę 1.571.499,58 zł.

Drugą pozycję w strukturze dochodów zajęły dotacje celowe. Ich udział wyniósł 24,38 %. Najwięcej dochodów w tej grupie pozyskano na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej - 19,89 %. Udział pozostałych grup dotacji - na zadania własne kształtuje się na poziomie – 4,48 %, a na zadania wynikające z zawartych porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 0,01 %.

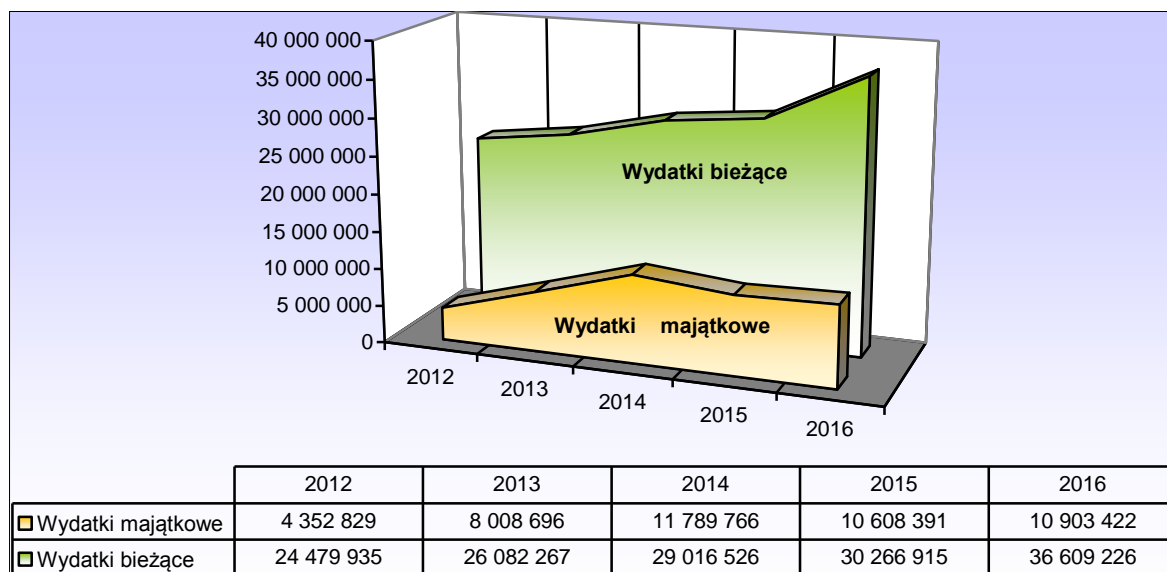
Kolejne miejsce, z 16,52 % udziałem w dochodach ogółem zajęły **subwencje**. Złożyły się na nie: część oświatowa (7,2 mln zł) oraz część wyrównawcza subwencji ogólnej (1,4 mln zł).

WYDATKI.

Wykonanie wydatków w okresie sprawozdawczym wyniosło 47.512.648,25 zł, co stanowiło 92 % przyjętego planu, tak więc wskaźnik realizacji wydatków był o 2,57 punktu procentowego wyższy w porównaniu do wskaźnika za analogiczny okres ubiegłego roku, przy jednocześnie wyższym o 12,99 % poziomie planowanych rocznych wydatków.

Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem stanowił 77,05 % (w roku 2015 – 74,05%, 2014 – 71,11%, a w 2013 – 76,51 %). Natomiast udział wydatków majątkowych wyniósł 22,95 % zrealizowanych wydatków ogółem (w roku 2015 – 25,95 %, 2014 – 28,89 %, a w 2013 – 23,49%).

Porównanie realizacji wydatków majątkowych i bieżących za lata 2012 – 2016



Porównując udział wydatków majątkowych zrealizowanych w latach 2012 – 2016 do wydatków ogółem, można zauważyć, że poziom ich wykonania przypomina kształtem sinusoidę. Bardzo niski udział wydatków majątkowych odnotowujemy w roku 2012, który systematycznie rośnie do roku 2014, by zmaleć w roku 2015, następnie nieznaczny wzrost – jako dobry prognostyk na przyszłość – w roku 2016. Niestety, ta tendencja nie dotyczy wydatków bieżących. W stosunku do roku 2015 wydatki bieżące roku 2016 wzrosły o 20,95 %. W dużej mierze ten wynik zawdzięczamy wypłacie świadczeń z programu *Rodzina 500+*.

Struktura wydatków w układzie wynikającym z uchwały budżetowej:

| Wyszczególnienie | Plan po zmianach | Wykonanie na 31.12.2016 r. | % wykonania planu |
|--|----------------------|----------------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Wydatki majątkowe, w tym: | 12 324 346,00 | 10 903 422,31 | 88,47 |
| wydatki inwestycyjne | 9 177 653,00 | 7 915 359,64 | 86,25 |
| zakupy inwestycyjne | 2 285 313,00 | 2 241 834,01 | 98,10 |
| dotacje na zakupy inwestycyjne | 125 000,00 | 112 588,56 | 90,07 |
| dotacje na zadania inwestycyjne | 736 380,00 | 633 640,10 | 86,05 |
| | | | |
| Wydatki bieżące, z tego | 39 319 852,00 | 36 609 225,94 | 93,11 |
| wynagrodzenia | 11 902 451,00 | 11 392 194,51 | 95,71 |
| składki na ubezpieczenie społeczne, FP | 2 467 825,00 | 2 321 834,29 | 94,08 |
| dotacje na zadania bieżące | 2 405 015,00 | 2 146 703,36 | 89,26 |
| obsługa długu | 138 783,00 | 131 023,83 | 94,41 |
| pozostałe wydatki | 22 405 778,00 | 20 617 469,95 | 92,02 |
| | | | |
| Razem | 51 644 198,00 | 47 512 648,25 | 92,00 |

Budżet gminy Supraśl – za rok 2016 – zamknął się **nadwyżką budżetową** w wysokości **4.519.621,67** zł. Jest to różnica pomiędzy zrealizowanymi dochodami (52.032.269,92 zł), a wydatkami (47.512.648,25 zł).

Wynik finansowy roku 2016 stanowi **nadwyżka budżetowa netto** w wysokości **4.583.598,11** zł. Powstała ona z sumy wyniku finansowego roku 2016 (+4.519.621,67 zł), oraz skumulowanej nadwyżki z lat ubiegłych (+63.976,44 zł).

Dokonane w okresie sprawozdawczym spłaty rat pożyczek i kredytów zmniejszyły wielkość zadłużenia ogółem, które na dzień 31.12.2016 roku wyniosło **4.708.835 zł**, co oznacza, iż wskaźnik zadłużenia (w stosunku do wykonanych dochodów) wyniósł 9,05 %. Wierzycielami zobowiązań gminy są:

1. Wojewódzki Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z tytułu budowy infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie Supraśl – 278.590 zł,
2. banki komercyjne, w których zaciągnięto kredyty inwestycyjne - 4.430.245 zł.

INFORMACJE UZUPEŁNIAJACE:

1. W roku 2016 Gmina Supraśl nie udzielała gwarancji ani poręczeń.
2. Kwota wykorzystanych środków pochodzących z Unii Europejskiej – 1.560.650,46 zł.
3. Kwota zobowiązań wymagalnych na dzień 31 grudnia 2016 roku wynosi 102.080,16 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 | 3 000,00 |
| 2 | Gmina Białystok | zwrot kosztów dotacji przekazanej przez gminę Supraśl dla przedszkola niepublicznego za uczęszczające do niego dzieci z sąsiednich gmin | 97 073,97 |
| 3 | Gmina Gródek | | 1 180,89 |
| 4 | Gmina Choroszcz | | 5 329,23 |
| 5 | Gmina Juchnowiec | | 7 518,29 |
| 6 | Gmina Wasilków | | 42 104,55 |
| 7 | Gmina Zabłudów | | 13 349,02 |
| RAZEM | | | 169 555,95 |

5. Zestawienie dotacji udzielonych innym jednostkom samorządu terytorialnego:

| Lp. | Nazwa j.s.t. | Zadanie | Kwota |
|--------------|--------------------|---|-------------------|
| 1 | Gmina Białystok | realizacja zadania polegającego na „Budowie drogi gminnej dojazdowej od ul.K.Ciołkowskiego do cmentarza w Białymstoku” | 55 178,71 |
| 2 | Powiat Białostocki | realizacja zadania pn. <i>Przebudowa drogi powiatowej Nr 1429B – na odcinku ul.Białostockiej w Grabówce od 0+000 do 0+280</i> | 121 218,42 |
| 3 | | realizacja zadania pn. <i>Przebudowa nawierzchni chodnika i zjazdów na ul. Dolnej w Supraślu – kontynuacja robót</i> | 64 982,31 |
| 4 | | modernizacja ewidencji gruntów i budynków | 10 000,00 |
| 5 | | rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych | 6 895,65 |
| RAZEM | | | 258 275,09 |

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 | Małgorzata Auchimik | 734,00 | 9,00 | ważny interes podatnika |
| 2 | Joanna i Mirosław Kaźmierczak | 4 156,64 | 61,00 | ważny interes podatnika, ważny interes publiczny |
| 3 | Barbara Pawełczuk | 5 793,00 | 17,00 | ważny interes podatnika |
| 4 | Barbara Wróblewska | 3 539,00 | 22,00 | ważny interes podatnika |
| 5 | RENTOS Sp. z oo. | 25 680,00 | 728,00 | 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 | Grażyna Cuper |

Podstawa prawna: art.37 pkt 2 lit. f ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016, poz. 1870 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 | Hołownia Wojciech |
| 6 | Jasiukiewicz Robert |
| 7 | Jurkiewicz Jan |
| 8 | Korolczuk Benedykt |

| | |
|----|--|
| 9 | Korolczuk Marcin |
| 10 | Kruszewski Wiesław |
| 11 | Kundzicz Wiesław |
| 12 | Lewko Jan |
| 13 | Lewkowicz Michał |
| 14 | Lisiewicz Tymoteusz |
| 15 | Lisowski Władysław |
| 16 | Litwiejko Tadeusz |
| 17 | Luczewski Jarosław |
| 18 | Matejczuk Paulina |
| 19 | Moczulska Rita |
| 20 | Olchowik Walenty |
| 21 | Pankiewicz Piotr |
| 22 | Rojcewicz Iwona |
| 23 | Romanowski Łukasz |
| 24 | Rusiłowicz Kazimierz |
| 25 | Sawicki Adam |
| 26 | Sawicki Eugeniusz |
| 27 | Skibicki Mirosław |
| 28 | Sosnowski Krzysztof |
| 29 | Staleńczyk Kazimierz |
| 30 | Sylwestruk Włodzimierz |
| 31 | Wilczyński Mariusz |
| 32 | Włodkowski Marek |
| 33 | Wróblewski Piotr |
| 34 | Gospodarstwo Hodowlane "Fermatech" sp. z o.o. |
| 35 | Zespół Szkół Rolniczych Centrum Kształcenia Praktycznego |
| 36 | Konstanty i Mirosława Stepaniuk |
| 37 | RENTOS Sp. z oo. |

Osoby wymienione w poz.1-35 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 2016, poz. 1870 z późn.zm.)