

SPRAWOZDANIE NR
WÓJTA GMINY BUKOWIEC

z dnia 15 marca 2010 r.

z wykonania budżetu gminy za 2009 rok

Informacja ogólna o budżecie gminy za 2009 rok

Budżet gminy Bukowiec na rok 2009 Rada Gminy Bukowiec przyjęła Uchwałą Nr XXIV/131/08 z dnia 29 grudnia 2008r. w następującym układzie:

| | | | | | |
|---------|------------------------------|---------------------|-----------------------------|---------------|-----------------|
| 1. | Dochody 12.637.801,00 | | | | zł |
| - | majątkowe | | 1.005.800,00 | zł | |
| - | bieżące | | 11.632.001,00 | zł | |
| Dochody | | | | | obejmują: |
| a) | dotacje | na zadania zlecone, | wg porozumień | i subwencje | 8.033.547,00 zł |
| b) | | dochody | własne | | 4.604.254,00 zł |
| 2. | Wydatki 14.172.851,00 | | | | zł |
| w | | | | | tym: |
| a) | wydatki | | bieżące | 11.112.801,00 | zł |
| w tym: | - | rezerwa do 1% | planu wydatków | - | 20.000,00 zł |
| - | rezerwa celowa | zgodnie z ustawą | o zarządzaniu kryzysowym | | 15.000,00 zł |
| b) | wydatki majątkowe | 3.060.050,00 zł | w tym: rezerwa celowa do 5% | - | 180.000,00 zł |
| 3. | Planowany | | deficyt 1.535.050,00 | | zł |

W okresie sprawozdawczym, na podstawie decyzji otrzymywanych z Ministerstwa Finansów i Wojewody Kujawsko-Pomorskiego i aktualizacji planu dochodów zwiększono plan dochodów o kwotę 990.025,98 zł (dotacje na zadania zlecone – 293.315,00 zł, dotacje na zadania własne – 215.439,00 zł, część oświatowa subwencji ogólnej – 145.288,00 zł, dochody własne 488.197,00 zł oraz zmniejszono o 152.213,02 zł - dotacje z funduszy celowych i innych źródeł). Po zmianach plan dochodów na 31 grudnia 2009r. stanowił kwotę 13.627.826,98.

Na dzień 31 grudnia 2009 r. dochody wykonano w wysokości **13.511.274,27 zł** co stanowi 99,14 % zakładanego planu. Dochody niezrealizowano to kwota 116.552,71 zł. Wykonanie dochodów jest niższe niż planowano, ponieważ środki z z budżetu Unii Europejskiej na realizację zadania „Remont istniejących budynków w celu utworzenia wiejskich ośrodków kulturalno - rekreacyjnych w m. Budyń, Krupocin, Plewno, Polskie Łąki, Tuszyńki – I etap” zostaną przekazane po złożeniu wniosku o płatność. Wniosek ten zostanie złożony po weryfikacji postępowania przetargowego przez Urząd Marszałkowski w Toruniu. Ponadto 31 grudnia 2009 r. złożono wniosek o płatność końcową zadania „Przebudowa drogi gminnej Nr 030904C Krupocin - Branica”, wnioskowano o pozostałe 5% planowanej dotacji w kwocie 24.999,14 zł.

Plan wydatków uchwalony przez Radę Gminy na dzień 1 stycznia 2009r. wynosił 14.172.851,00 zł. Wzrost planu wydatków w analizowanym okresie nastąpił w związku z korektą planu dochodów budżetowych. Ponadto, dokonano przesunięć wydatków między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej zgodnie z potrzebami zgłaszanymi przez jednostki organizacyjne i referaty Urzędu Gminy. W okresie sprawozdawczym zwiększono wydatki o kwotę 719.949,33 zł z tego:

| | | | | | |
|----|-----------------------|----|----------------------------------|---|---------------|
| a) | zmniejszenie wydatków | - | zmniejszenie deficytu | - | 270.076,65 zł |
| b) | zwiększenia wydatków | na | podstawie korekty planu dochodów | - | 990.025,98 zł |

Po zmianie plan wydatków na 31 grudnia 2009r. stanowił **14.892.800,33 zł**

| Wyszczególnienie | Plan | % Planu | Wykonanie | % Wykonania |
|------------------------|--------------|---------|--------------|-------------|
| Urząd Gminy | 6 541 849,04 | 43,93% | 6 194 321,80 | 43,38% |
| Zespół Obsługi Oświaty | 5 663 029,00 | 38,03% | 5 471 072,69 | 38,31% |

| | | | | |
|----------------------------------|----------------------|----------------|----------------------|---------------|
| Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | 2 687 922,29 | 18,05% | 2 614 324,95 | 18,31% |
| Razem | 14 892 800,33 | 100,00% | 14 279 719,44 | 95,88% |

Wykonanie wydatków ogółem wynosi **14.279.719,44 zł**, co stanowi 95,88% rocznego planu z czego:

a) wykonanie wydatków Urzędu Gminy – 6.194.321,80 zł, czyli 94,69% rocznego planu tej jednostki i 43,38% rocznego planu wydatków ogółem,

b) wykonanie wydatków Zespołu Obsługi Oświaty – 5.471.072,69 zł co stanowi 96,61% rocznego planu tej jednostki i 38,31% rocznego planu ogółem,

c) wykonanie wydatków Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 2.614.324,95 zł, tj. 97,26% rocznego planu tej jednostki i 18,31% rocznego planu ogółem,

| | | |
|---|----------------------|----------------|
| Niewykonane wydatki stanowią kwotę | 613.080,89 zł | z tego: |
| Urząd Gminy | 347.527,24 | zł |
| Oświata | 191.956,31 | zł |
| GOPS | 73.597,34 | zł |

W 2009 r. Rada Gminy Uchwałą Nr XXXVII/210/09 z dnia 21 grudnia 2009 r. przyjęła wykaz wydatków w kwocie 168.212,00 zł, które nie wygasają z upływem 2009 r. Zaplanowane wydatki:

- opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy w wysokości 64.660,00 zł, planowano termin realizacji do 30 września 2010 r,
- remont budynku szkoły podstawowej w Przysiersku w kwocie 98.879,00 zł, termin realizacji do 31 maja 2010 r,
- nadzór inwestorski budynku szkoły podstawowej w Przysiersku w kwocie 4.673,00 zł, termin realizacji do 31 maja 2010 r.

Powyższe zadania zostały ujęte w planie wydatków na 2009 r, nie zostały jednak zakończone w terminie, w związku z powyższym pojawiła się konieczność przesunięcia realizacji tych zadań na rok 2010.

Niewykonane dochody w wysokości 116.552,71 zł oraz niewykonane wydatki w kwocie 613.080,89 zł dają za 2009 rok nadwyżkę w wysokości 496.528,18 zł. Szczegółowe dane z wykonania wydatków gminy przedstawiają załączniki Nr 6, Nr 7 i Nr 8 do niniejszego sprawozdania.

| | | | |
|---|-------------|-----------------|------------------|
| Budżet gminy | po zmianach | przedstawił się | następująco: |
| 1. Planowane dochody | | 13.627.826,98 | zł |
| 2. Planowane wydatki | | 14.892.800,33 | zł |
| 3. Planowany deficyt | | 1.264.973,35 | zł |
| Źródła pokrycia planowanego deficytu | | w kwocie | 1.264.973,35 zł: |
| - kredyt bankowy długoterminowy | | 220.000,00 | zł |
| - kredyt bankowy długoterminowy | | 629.000,00 | zł |
| - przychody z innych rozliczeń (wolne środki) | | 350.000,00 | zł |
| - pożyczka długoterminowa z WFOŚiGW | | 65.973,35 | zł |

| | | |
|--------------------|---------------|-----------|
| Wykonanie budżetu | za 2009 rok | wyniosło: |
| 1. Dochody budżetu | 13.511.274,27 | zł |
| 2. Wydatki budżetu | 14.279.719,44 | zł |
| 3. Deficyt budżetu | 768.445,17 | zł |

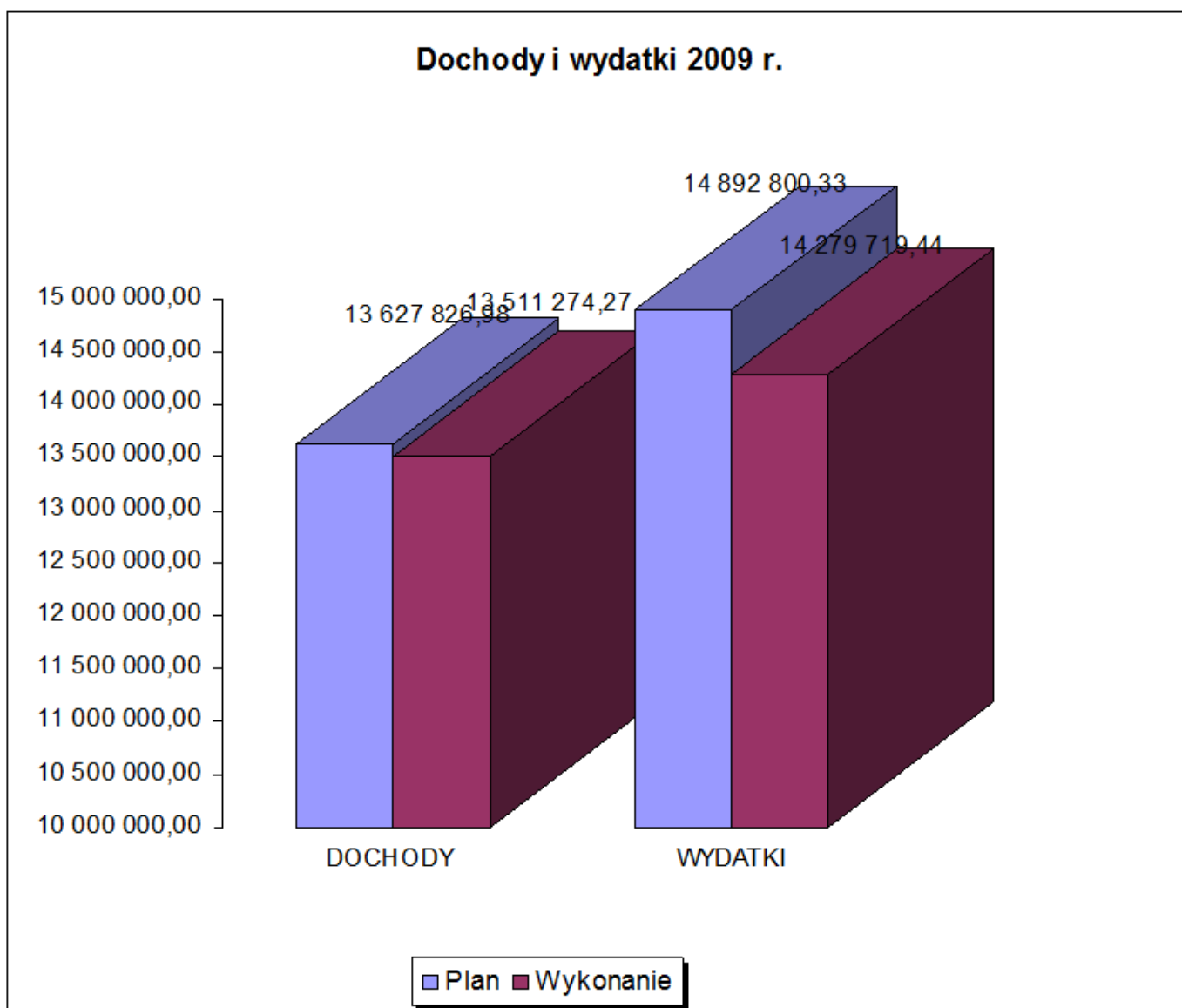
Planowany deficyt w 2009 roku wynosił 1.264.973,35 zł, zaciągnięto kredyty bankowe i pożyczki długoterminowe w wysokości 914.973,35 zł. Zestawienie wykonanych dochodów i wydatków stanowi nadwyżkę budżetu, który wynosi 496.528,18 zł. Wolne środki z lat ubiegłych stanowiły kwotę 841.973,88 zł. Z wygospodarowanych środków własnych tj. kwoty 841.973,88 zł dokonano spłat pożyczek, kredytów i obligacji komunalnych w roku 2009 w wysokości 482.714,00 zł. Pozostała kwota tj. 359.259,88 zł pozostała przeznaczona w kwocie 350.000,00 zł jako źródło pokrycia deficytu 2009 r., natomiast kwota 9.259,88 zł jako wolne środki pozostaje na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji komunalnych w roku 2010 i lata następne. Reasumując, na dzień 31 grudnia 2009 r. gmina Bukowiec z wykonania dochodów i wydatków wygospodarowała kwotę 496.528,18 zł oraz wolne środki 9.259,88 zł, tj. łącznie **505.788,06 zł** zgodnie z sprawozdaniem Rb-NDS za 2009 rok.

Wygospodarowane wolne środki **505.788,06 zł** pozostają na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji komunalnych w roku 2010 i na lata następne.

Wykonanie dochodów według źródeł przedstawia Załącznik Nr 5 sporządzony w formie tabeli, który zawiera plan i wykonanie dochodów oraz procent wykonania poszczególnych dochodów do planu. Tabela ilustruje również stan nadpłat i zaległości w zobowiązaniach podatkowych i wpływach nie podatkowych. W tabeli uwzględniono również skutki, jakie dla budżetu powodują obniżone przez Radę Gminy w podatkach górne stawki ustawowe, skutki udzielonych ulg i zwolnień oraz skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy (umorzenia, rozłożenia na raty i odroczenia).

Plan i wykonanie budżetu gminy na 31 grudnia 2009r

| | | | | |
|----|---------------------|----------------|--------------------|---------------|
| 1. | Planowane dochody | 13 627 826,98 | Wykonane dochody | 13 511 274,27 |
| 2. | Planowane wydatki | 14 892 800,33 | Wykonane wydatki | 14 279 719,44 |
| 3. | Planowany deficyt | - 1 264 973,35 | Deficyt budżetu | - 768 445,17 |
| 4. | Planowane przychody | 1 756 947,23 | Wykonane przychody | 1 756 947,23 |
| 5. | Planowane rozchody | 482 714,00 | Wykonane rozchody | 482 714,00 |
| 6. | Finansowanie | 1 274 233,23 | Finansowanie | 1 274 233,23 |



Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31 grudnia 2009r. wynosi:

| | | |
|-----|---|------------|
| 1. | Rachunek podstawowy budżetu Urzędu Gminy | 790 991,77 |
| 2. | Rachunek podstawowy Zespołu Obsługi Oświaty | 0,00 |
| 3. | Rachunek podstawowy Zakładu Gospodarki Komunalnej | 65 570,66 |
| 4. | Rachunek podstawowy Gminnej Przychodni w Bukowcu | 197 160,55 |
| 5. | Rachunek podstawowy Gminnej Biblioteki Publicznej w Bukowcu | 79,02 |
| 6. | Rachunek podstawowy Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej | 0,00 |
| 7. | Rachunek Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Urzędu Gminy | 47 869,28 |
| 8. | Rachunek Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Zespołu Obsługi Oświaty | 48 331,16 |
| 9. | Rachunek Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Zakładu Gospodarki Komunalnej | 17,09 |
| 10. | Rachunek pomocniczy Gminnej Przychodni w Bukowcu | 7 202,27 |
| 11. | Rachunek Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska | 31 640,94 |
| 12. | Rachunek Depozytowy - Urząd Gminy | 65 793,69 |
| 13. | Lokata krótkoterminowa typu O/N - Urząd Gminy | 0,00 |
| 14. | Lokaty terminowe - Gminna Przychodnia w Bukowcu | 179 378,92 |
| 15. | Zaliczka alimentacyjna | 0,00 |
| 16. | Program Uczeń na wsi | 57 811,92 |
| 17. | Niewygasające wydatki | 168 212,00 |
| 18. | Środki z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników | 3 243,66 |

Rada Gminy uchwałą Nr XXIV/131/08 z dnia 29 grudnia 2008 r. udzieliła Wójtowi Gminy upoważnień w następujących sprawach:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 1.000.000,00 zł,
- 2) zaciągania zobowiązań:
 - a) z tytułu umów, których realizacja zadań w roku 2010 jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i termin zapłaty upływa w 2009 r.,
 - b) na sfinansowanie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne, na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej lub bezzwrotnych środków zagranicznych oraz na zadania wynikające z kontraktów wojewódzkich,
- 3) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu w zakresie przeniesień między rozdziałami i paragrafami z wyłączeniem przeniesień wydatków pomiędzy działami,
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę bankową.

Ad 1) W 2009 r. Wójt Gminy nie skorzystał z upoważnienia do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu.

Ad 2) W analizowanym okresie sprawozdawczym Wójt Gminy nie zaciągał zobowiązań na sfinansowanie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne, na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej lub bezzwrotnych środków zagranicznych oraz na zadania wynikające z kontraktów wojewódzkich. Wójt nie zaciągał również zobowiązań z tytułu umów, których realizacja zadań w roku 2010 jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy.

Ad 3) Wójt gminy skorzystał z uprawnień do dokonywania zmian w planie wydatków budżetu w zakresie przeniesień między rozdziałami i paragrafami z wyłączeniem przeniesień wydatków pomiędzy działami. W analizowanym okresie Wójt wydał szesnaście zarządzeń Nr 26/09, Nr 29/09, Nr 32/09, Nr 34/09, Nr 37/09, Nr 40/09, Nr 41/09, Nr 44/09, Nr 45/09, Nr 47/09, Nr 49/09, Nr 53/09, Nr 57/09, Nr 60/09, Nr 62/09, Nr 64/09 zmieniających plan budżetu gminy.

Ad 4) W 2009 r. Wójt Gminy nie skorzystał z upoważnienia do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę bankową.

Wójt Gminy Bukowiec

