

ZARZĄDZENIE NR 209/10
WÓJTA GMINY SUWAŁKI

z dnia 23 lutego 2010 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2009 rok

Na podstawie art.121 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1241) oraz art.13 pkt 5 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity z 2001 r. Dz. U. Nr 55, poz.577, Nr 154, poz. 1800, z 2002 r. Dz. U. Nr 113, poz. 984, z 2003 r. Dz. U. Nr 149, poz. 1454, z 2004 r. Dz. U. Nr 273, poz. 2703, z 2005 r. Dz. U. Nr 14, poz.114, Nr 64, poz. 565, Nr 249, poz. 2104) - Wójt Gminy postanawia co następuje:

§ 1. Przyjąć:

1. Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za rok 2009, wg którego:

- 1) plan dochodów po dokonanych zmianach wynosi 20 654 573,00 zł,
- 2) wykonanie dochodów wynosi 20 586 796,99 zł - zgodnie z załącznikiem nr 1,
- 3) plan wydatków po dokonanych zmianach wynosi 25 645 221,00 zł,
- 4) wykonanie wydatków wynosi 23 524 577,36 zł - zgodnie z załącznikiem nr 2.

2. Sprawozdanie z wykonania planów finansowych zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami za rok 2009 - zgodnie z załącznikiem nr 3.

3. Sprawozdanie z wykonania dochodów budżetu państwa z tytułu realizacji zadań administracji rządowej za 2009 rok - zgodnie z załącznikiem nr 4.

4. Sprawozdanie o stanie zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów za 2009 rok – zgodnie z załącznikiem nr 5.

5. Zestawienie zadań współfinansowanych z funduszy strukturalnych w 2009 roku - zgodnie z załącznikiem nr 6.

6. Zestawienie z wykonania udzielonych dotacji z budżetu gminy w 2009 roku - zgodnie z załącznikami nr 7, 8.

7. Sprawozdanie z wykonania przychodów i wydatków instytucji kultury za rok 2009 – zgodnie z załącznikiem nr 9.

8. Sprawozdanie z wykonania przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej za rok 2009 – zgodnie z załącznikiem nr 10.

9. Wykonanie zadań rzeczowo-finansowych Gminy Suwałki za rok 2009 - zgodnie z załącznikiem nr 11.

§ 2. Sprawozdania, o których mowa w §1 należy przekazać w terminie 7 dni od daty przyjęcia

niniejszego zarządzenia:

- 1) Radzie Gminy,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku Zespół w Suwałkach.

§ 3. Zarządzenie podlega ogłoszeniu poprzez wywieszenie na tablicy informacyjnej w Urzędzie Gminy oraz ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt

Tadeusz Cholko

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY SUWAŁKI ZA 2009 ROK

Budżet Gminy Suwałki został uchwalony 22 grudnia 2008 roku zgodnie z Uchwałą Nr XX/207/08 Rady Gminy Suwałki i obejmował:

- 1) po stronie planowanych dochodów kwotę 18 557 850,00 zł, z tego:
 - dochody bieżące wynosiły 14 067 311,00 zł
 - dochody majątkowe wynosiły 4 490 539,00 zł
- 2) po stronie planowanych wydatków kwotę 24 922 646,00 zł, z tego:
 - a) wydatki bieżące wynosiły 13 169 015,00 zł, w tym na:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 6 175 863,00 zł,
 - dotacje 490 000,00 zł,
 - wydatki na obsługę długu 112 000,00 zł,
 - b) wydatki majątkowe wynosiły 11 753 631,00 zł,
- 3) źródłem pokrycia planowanego deficytu budżetowego gminy w wysokości 6 364 796,00 zł ustanowiono przychody pochodzące z planowanych kredytów i pożyczek,
- 4) po stronie planowanych przychodów kwotę 6 659 133,00 zł,
- 5) po stronie planowanych rozchodów kwotę 294 337,00 zł,
- 6) ustalono rezerwę:
 - a) ogólną w wysokości 12 000,00 zł,
 - b) celową w wysokości 3 000,00 zł na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

Upoważniono Wójta Gminy do: zaciągania zobowiązań na wieloletnie programy inwestycyjne, zaciągania zobowiązań na finansowanie programów i projektów realizowanych ze środków Unii Europejskiej lub bezzwrotnych środków zagranicznych, zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i termin zapłaty upływa w roku następnym, zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do kwoty 1 000 000,00 zł oraz do dokonywania zmian w planie wydatków

z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami i lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż w banku prowadzącym obsługę budżetu gminy.

Rada Gminy i Wójt Gminy dokonali następujących zmian w budżecie gminy w 2009 roku :

Uchwały / Zarządzenia	Nr Uchwały / Zarządzenia	Data Uchwały / Zarządzenia	Kwoty dokonanych zmian	
			Plan dochodów	Plan wydatków
Rady Gminy	XXI/222/09	23 marca 2009 r.	+1 638 878,00–19 838,00	–1 154 787,00 +1 399 679,00
Wójta Gminy	151/09	31 marca 2009 r.	–	–4 205,00 +4 205,00
Rady Gminy	XXII/228/09	27 kwietnia 2009 r.	+ 318 072,00 –1 360,00	–166 081,00 +482 793,00
Wójta Gminy	156/09	15 maja 2009 r.	+155 702,00	–20 622,00 +176 324,00
Rady Gminy	XXIII/237/09	25 maja 2009 r.	+66 160,00	–51 647,00 +117 807,00
Wójta Gminy	159/09	28 maja 2009 r.	–	–24 575,00 +24 575,00
Wójta Gminy	161/09	5 czerwca 2009 r.	+6 300,00	–6 537,00 +12 837,00
Rady Gminy	XXIV/254/09	26 czerwca 2009 r.	+234 311,00 –42 000,00	–542 863,00 + 735 174,00
Rady Gminy	XXV/263/09	28 lipca 2009 r.	+55 817,00 –2 910,00	–75 539,00 +128 446,00
Wójta Gminy	174/09	14 sierpnia 2009 r.	+4 487,00	–14 337,00 +18 824,00
Rady Gminy	XXVI/268/09	27 sierpnia 2009 r.	+19 377,00 –69 088,00	–395 250,00 +345 539,00
Wójta Gminy	179/09	31 sierpnia 2009 r.	+69 718,00 –69 454,00	–77 454,00 +77 718,00
Rady Gminy	XXVII/275/09/09	28 września 2009 r.	+126 491,00 –111 777,00	–473 862,00 +488 576,00
Wójta Gminy	184/09	29 września 2009 r.	–	–3 120,00 +3 120,00
Rady Gminy	XXVIII/283/09	26 października	+46 280,00	–696 941,00

		2009 r.	-369 798,00	+373 423,00
Rady Gminy	XXIX/289/09	16 listopada 2009 r.	+385 930,00 -319 118,00	-248 345,00 +315 157,00
Wójta Gminy	196/09	4 grudnia 2009 r.	-	-159 527,00 +159 527,00
Wójta Gminy	198/09	17 grudnia 2009 r.	+203 143,00	-109 169,00 +312 312,00
Rady Gminy	XXX/300/09	29 grudnia 2009 r.	+114 000,00 -342 600,00	-307 172,00 +78 572,00
Razem			+ 3 444 666,00 - 1 347 943,00	- 4 532 033,00 + 5 254 608,00

Po dokonanych zmianach budżetu gminy w 2009 roku przedstawiono w tabeli niżej wraz z wykonaniem na koniec roku:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie od początku roku	%
Dochody budżetu gminy ogółem	20 654 573,00	20 586 796,99	99,67
Wydatki budżetu gminy ogółem	25 645 221,00	23 524 577,36	91,73
Nadwyżka (+) / deficyt (-) (dochody minus wydatki)	-4 990 648,00	-2 937 780,37	x
X	X	x	x
Przychody ogółem	5 284 985,00	5 284 985,38	x
Rozchody ogółem	294 337,00	294 336,63	x
Przychody minus rozchody	4 990 648,00	4 990 648,75	x

Z żej przedstawionych danych w tabeli wynika, iż:

- 1) zaplanowane dochody gminy za 2009 rok zostały wykonane w 99,67% i wyniosły 20 586 796,99 zł, co zostało szczegółowo przedstawione w załączniku nr 1,
- 2) zaplanowane wydatki gminy za 2009 rok zostały wykonane w 91,73% i wyniosły 23 524 577,36 zł, co zostało szczegółowo przedstawione w załączniku nr 2,
- 3) powstał deficyt budżetowy w kwocie 2 937 780,32 zł, niższy niż wstępnie planowano na 2009 rok,
- 4) na wykonane przychody złożyły się:
 - zaciągnięta pożyczka z WFOŚ i GW w Białymstoku w kwocie 525 000,00 zł, na zadanie pn. "Rozbudowa

stacji wodociągowej w Starym Folwarku”,

- zaciągnięta transza pożyczki z WFOŚ i GW w Białymstoku w 2009 roku w kwocie 2 481 551,52 zł, na zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej w Płocicznie-Osiedlu, Płocicznie-Tartak, Gawrych Rudzie – Sobolewie”, (transza z 2008 roku 377 448,48 zł, co łącznie daje kwotę pożyczki 2 859 000,00 zł),

- zaciągnięty kredyt w BOŚ w Olsztynie w kwocie 500 000,00 zł na zadanie pn. „Budowa sieci wodociągowej w m. Krzywe, Sobolewo, Płociczno – Osiedle, Gawrych Ruda”,

- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 1 106 648,75 zł,

- wolne środki w kwocie 671 785,11 zł,

5) w ramach wykonania rozchodów:

- spłacono ostatnią transzę pożyczki z NFOS i GW (zaciągniętej w latach 2003 – 2005) w kwocie 294 336,63 zł.

Za rok 2009 powstał deficyt budżetowy w kwocie 2 937 780,37 zł, co poskumulowaniu z nadwyżką budżetową na zasobach budżetu w kwocie 1 106 648,75 zł, stanem zadłużenia na 31.12.2009 r. w kwocie 3 884 000,00 zł, daje na dzień 31 grudnia 2009 roku wolne środki w kwocie 2 052 868,38 zł.

Na wolne środki gminy na dzień 31 grudnia 2009 roku głównie ze względów formalno –proceduralnych złożyły się m.in. niewykorzystane w 100% planowane wydatki:

- środki własne, które wstępnie przesunięto na wypłaty za zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla rolników w kwocie ok. 72 tys. zł, po dokonanej wypłacie w m - cu grudniu otrzymano refundację poniesionych wydatków z budżetu państwa,

- w zakresie utrzymania dróg gminnych, w tym odśnieżania pozostało około 264 tys. zł oraz w zakresie lokalnego transportu na terenie gminy planowane koszty okazały się niższe o ok. 21 tys. zł,

- z zadanie „Budowa ścieżki rowerowej Suwałki – Płociczno-Osiedle – bar „Dąbek “ w kwocie 59 tys. zł,

- z zadania „Wykup gruntów pod poszerzenie dróg gminnych stanowiących dojazd do „Zespołu Elektrowni Wiatrowych Suwałki” w kwocie ok. 549 tys. zł,

- środki finansowe z rozdziałów: planowanie przestrzenne w kwocie 40 tys zł, usługi geodezyjne w kwocie 44 tys. zł i z wyceny gruntów w kwocie 30 tys. zł,

- niższe wykonanie niż planowano środków w zakresie wydatków administracyjnych urzędu gminy o około 74 tys. zł,

- ze środków na wydatki oświatowe pozostało o około 565 tys. zł, w tym z dotacji dla UM Suwałki na prowadzenie zadań oświatowych ok. 43 tys. zł,

- niewykorzystana dotacja z powodu otrzymania w m - cu grudniu 2009 r. dotacji z PFRON w kwocie ok. 41 tys. zł na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Uczeń na wsi - pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne zamieszkujące gminy wiejskie i miejsko wiejskie” (środki do wysokości dotacji będą wykorzystane w 2010 roku),

- środki z „Budowy oświetlenia ulicznego w m. Płociczno-Osiedle – bar „Dąbek” w kwocie 62 tys. zł,

- środki na zadanie „Budowa boiska sportowego w Krzywem” w kwocie 25 tys. zł.

W ciągu całego roku budżetowego wolne środki finansowe były lokowane na lokatach i z tego tytułu osiągnięto dochód w kwocie 46 463,40 zł.

Struktura dochodów gminy wykonanych za 2009 rok i ich udział % przedstawia się następująco :

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wykonania	Udział %
1	dochody własne	7 311 501,79	35,51
2	udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	2 454 996,00	11,93
3	dotacje celowe na zadania własne	433 359,70	2,11
4	dotacje z funduszy celowych	123 167,30	0,59
5	dotacje celowe na zadania zlecone	2 684 324,06	13,04
6	dofinansowanie ze środków funduszy pomocowych	72 724,14	0,35
7	środki zagraniczne z EKO Funduszu	3 587 900,00	17,43
8	subwencje	3 871 352,00	18,81
9	rekompensaty z tytułu utraconych dochodów własnych	47 472,00	0,23
Ogółem dochody wykonane		20 586 796,99	100,00

Z analizy w/w zestawienia wyni największy udział w dochodach budżetowych 2009 r. poza dochodami własnymi (35,51%) miały subwencje - 18,81 %, środki zagraniczne z EKO Funduszu (17,43%), następnie dotacje na zadania zlecone – 13,04% i udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (11,93%).

Udział niektórych rodzajów dochodów podatkowych i nie podatkowych oraz opłat lokalnych składających się na dochody własne (w kwocie 7 311 501,79 zł) w dochodach ogółem (w kwocie 20 586 796,99 zł) przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wykonania	Udział %
1	podatek od nieruchomości	3 708 248,14	18,01
2	podatek rolny	283 057,26	1,37
3	podatek leśny	124 229,03	0,60
4	podatek od środków transportowych	164 147,00	0,80
5	opłata eksploatacyjna	1 143 330,44	5,55
6	podatek od czynności cywilnoprawnych	234 770,20	1,14
7	opłata planistyczna	105 587,83	0,51
8	dochody z najmu i dzierżawy składników mienia komunalnego	138 181,35	0,67
9	dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego	831 476,19	4,04

W 2009 rok ąc pod uwagę uzasadnioną sytuację poszczególnych podmiotów zastosowano umorzenia :

- w podatku od nieruchomości na kwotę 17 603,80 zł,
- w podatku rolnym na kwotę 1 186,70 zł,
- w podatku leśnym na kwotę 11,00 zł,
- w odsetkach od nieterminowego regulowania zobowiązań podatkowych na kwotę 1 510,00 zł.

W ramach środków pomocowych otrzymano w 2009 roku:

- dotację w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na projekt pn. „Daj sobie szansę !”

z Europejskiego Funduszu Społecznego w kwocie 46 966,33 zł oraz w kwocie 2 478,85 zł z budżetu państwa, którego beneficjentem był Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Suwałkach,
- dotację w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na projekt pn. „Bądź aktywny” z Europejskiego Funduszu Społecznego w kwocie 25 757,31 zł oraz w kwocie 4 545,40 zł z budżetu państwa, środki przeznaczone na program pn. „Bądź aktywny”, którego beneficjentem był Zespół Szkół w Płocicznie - Tartak,.

W ramach środków na inwestycje w 2009 roku pozyskano:

- środki zagraniczne z EKO Funduszu w ramach dotacji na zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej w Płocicznie Osiedlu, Płocicznie Tartak, Gawrych Rudzie – Sobolewie” w kwocie 3 587 900,00 zł,
- kwotę 60 000,00 zł z terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Trzciane, Korkliny, Kropiwno Stare,
- kwotę 4 008,00 zł od Komendanta Głównego Państwowej Straży Pożarnej na zakup sprzętu dla OSP Nowa Wieś oraz dla OSP Potasznia kwotę 4 041,00 zł na zapewnienie gotowości bojowej,
- kwotę 225 000,00 zł na budowę dróg gminnych ze źródeł pozabudżetowych.

Realizacja pozostałych dochodów własnych przebiegała prawidłowo. Innych nieprawidłowości w realizacji dochodów i wydatków nie stwierdzono. Realizacja zaplanowanych wydatków przebiegała zgodnie z planem i jego zmianami w ciągu roku. Szczegółowe omówienie wydatków w powiązaniu z realizacją zadań rzeczowych znajduje się w załączniku nr 11 do zarządzenia.

Wysoka Rado !

Wójt Gminy uważa, że wszystkie podstawowe zadania przyjęte w planie 2009 roku zostały zrealizowane i prosi o przyjęcie niniejszego sprawozdania.

Załącznik nr 1

do Zarządzenia Nr 209/10

Wójta Gminy Suwałki

z dnia 23 lutego 2010 r.

Zalacznik1.doc

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH ZA 2009 ROK

Załącznik nr 2

do Zarządzenia Nr 209/10

Wójta Gminy Suwałki

z dnia 23 lutego 2010 r.

Zalacznik2.doc

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ZA 2009 ROK

Załącznik nr 3

do Zarządzenia Nr 209/10

Wójta Gminy Suwałki

z dnia 23 lutego 2010 r.

Zalacznik3.doc

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANÓW FINANSOWYCH ZADAŃ Z ZAKRESU
ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH JEDNOSTCE
SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ODREBNYMI USTAWAMI ZA 2009 ROK**

Załącznik nr 4

do Zarządzenia Nr 209/10

Wójta Gminy Suwałki

z dnia 23 lutego 2010 r.

Zalacznik4.doc

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA DOCHODÓW BUDŻETU PAŃSTWA Z TYTUŁU
REALIZACJI ZADAŃ ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZA 2009 ROK**

Załącznik nr 5

do Zarządzenia Nr 209/10

Wójta Gminy Suwałki

z dnia 23 lutego 2010 r.

Zalacznik5.doc

**SPRAWOZDANIE O STANIE ZOBOWIĄZAŃ Z TYTUŁU ZACIĄGNIĘTYCH POŻYCZEK
I KREDYTÓW W 2009 ROKU**

Załącznik nr 6

do Zarządzenia Nr 209/10

Wójta Gminy Suwałki

z dnia 23 lutego 2010 r.

Zalacznik6.doc

**ZESTAWIENIE ZADAŃ WSPÓŁFINANSOWANYCH Z FUNDUSZY STRUKTURALNYCH
W 2009 ROKU**

Załącznik nr 7

do Zarządzenia Nr 209/10

Wójta Gminy Suwałki

z dnia 23 lutego 2010 r.

Zalacznik7.doc

**ZESTAWIENIE Z REALIZACJI UDZIELONYCH DOTACJI NA ZADANIA REALIZOWANE
NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU
TERYTORYALNEGO W 2009 ROKU**

Załącznik nr 8

do Zarządzenia Nr 209/10

Wójta Gminy Suwałki

z dnia 23 lutego 2010 r.

Zalacznik8.doc

**ZESTAWIENIE Z REALIZACJI UDZIELONYCH DOTACJI INNYM PODMIOTOM W 2009
ROKU**

Załącznik nr 9

do Zarządzenia Nr 209/10

Wójta Gminy Suwałki

z dnia 23 lutego 2010 r.

**ZESTAWIENIE Z WYKONANIA PRZYCHODÓW GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W PŁOCICZNIĘ-TARTAK ZA 2009 ROK**

Załącznik nr 10

do Zarządzenia Nr 209/10

Wójta Gminy Suwałki

z dnia 23 lutego 2010 r.

Zalacznik10.doc

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PRZYCHODÓW I WYDATKÓW GMINNEGO
FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ ZA 2009 ROK**

Załącznik nr 11

do Zarządzenia Nr 209/10

Wójta Gminy Suwałki

z dnia 23 lutego 2010 r.

Zalacznik11.doc

WYKONANIE ZADAŃ RZECZOWO-FINANSOWYCH GMINY SUWAŁKI ZA 2009 ROK