

I N F O R M A C J A
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY OSIE
ZA I PÓŁROCZE 2014 ROKU

Zgodnie z art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646 oraz z 2014 r. poz. 379) kierownictwo jednostki samorządu terytorialnego przedkłada informację z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2014 roku. Informacja ta stanowi źródło analizy jego wykonania i podlega ocenie.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych oraz uchwałą Nr XXXI/201/10 z dnia 6 sierpnia 2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Osie za I półrocze roku budżetowego informacja zawiera następujące załączniki:

1. Dochody budżetu gminy w I półroczu 2014 roku – **załącznik Nr 1**
 - zestawienie tabelaryczne,
 - część opisowa,
 - stan zaległości podatkowych,
 - wykonanie dochodów majątkowych w I półroczu 2014 roku – **załącznik Nr 1A;**
2. Wydatki budżetu gminy w I półroczu 2014 roku – **załącznik Nr 2**
 - zestawienie tabelaryczne,
 - część opisowa,
 - plan wydatków budżetowych obejmujących zadania realizowane z udziałem środków Unii Europejskiej za I półrocze 2014 - **załącznik 2A,**
 - plan dochodów i wydatków budżetowych obejmujących środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – **załącznik Nr 2 B**
3. Informacja z wykonania wydatków majątkowych - realizacja zadań inwestycyjnych w I półroczu 2014 r. – **załącznik Nr 3;**
4. Informacja o rozchodach i przychodach w I półroczu 2014 roku
 - informacja uzupełniająca o zobowiązaniach z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz planowanych spłat zobowiązań – **załącznik Nr 4;**
5. Informacja z realizacji zadań z zakresu administracji rządowej – **załącznik Nr 5;**
6. Informacja z zakresu wykorzystania dotacji celowych otrzymanych na realizację zadań własnych – **załącznik Nr 6;**

7. Informacja z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – **załącznik Nr 7;**
8. Informacja o udzielonych dotacjach – **załącznik Nr 8;**
9. Informacja z wykonania budżetu Gminnego Zakładu Komunalnego w Osiu za I półrocze 2014 roku - **załącznik Nr 9;**
10. Informacja o realizacji dochodów z zakresu administracji rządowej w I półroczu 2014 roku – **załącznik Nr 10;**
11. Sprawozdanie finansowe Gminnej Przychodni w Osiu;
12. Informacja z wykonania budżetu Gminnego Ośrodka Kultury w Osiu;
13. Informacja o kształtowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Osie za I półrocze 2014 roku.

Budżet Gminy Osie na 2014 rok został przyjęty Uchwałą Nr XXV/183/13 Rady Gminy Osie z dnia 30 grudnia 2013 r. który zakładał osiągnięcie dochodów na poziomie **18.914.876,00 zł**. Wydatki zaplanowano na kwotę **18.914.876,00 zł**, zakładając zrównoważony budżet.

Dokonano zmiany planu dochodów i wydatków przez Radę Gminy Osie w trzech uchwałach oraz w siedmiu zarządzeniach Wójta Gminy Osie wydanych w ramach ustawowych upoważnień. Plan dochodów po zmianach wynosi **20.450.493,17 zł**, a plan wydatków **20.450.493,17 zł**.

Ostatecznie budżet Gminy Osie za I półrocze 2014 r. został wykonany:

dochody – na plan 20.450.493,17 zł wykonano w wys. 10.923.102,41 zł, tj. 53,41 %. Są one wyższe o kwotę 2.510.068,37 zł niż w I półroczu 2013 r.

wydatki - na plan 20.450.493,17 zł wykonano w wys. 9.397.548,10 zł, tj. 45,95 %. Są one wyższe o kwotę 1.110.258,44 zł niż w I półroczu 2013 r.

W I półroczu bieżącego roku zanotowano nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie 1.525.554,31 zł.

Realizacja dochodów na poziomie 53,41 %, w tym dochodów własnych na poziomie 55,12 % daje prognozę wykonania planu dochodów budżetu Gminy na 2014 r. na poziomie obowiązującego planu. Pewnym zagrożeniem dla wykonania planowanych dochodów są wpływy z udziałów w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa. W I półroczu 2014 r. wykonanie ich wyniosło 47,05 % . Nastąpił wzrost dochodów własnych gminy z kwoty 4.042.218,02 zł do poziomu 5.327.613,41 zł, co stanowi 131,80 % wykonania ubiegłorocznego za I półrocze. Na tak wysoki stopień realizacji dochodów ma niewątpliwie wpływ przekazanie 836.244,00 zł podatku od czynności cywilno-prawnych przez US w Tczewie. w I połowie lipca Gmina Osie została powiadomiona przez Naczelnika US w Świeciu, że kwota ta stanowi

nadpłatę. Po tej korekcie faktyczne wykonanie dochodów własnych wynosi 4.491.369,41 zł, tj. 111,11 % poziomu ubiegłorocznego.

Realizacja wydatków na poziomie 45,95 % jest prawidłowa w kontekście realizacji zadań. Wydatki bieżące zostały zrealizowane na poziomie 49,59 %, (na plan 16.661.910,17 zł, wykonano 8258.960,33 zł) natomiast wydatki majątkowe zrealizowano na poziomie 30,05 %. (na plan 3.788.583,00 zł, wykonano 1.138.587,77 zł). Niższe wykonanie wydatków inwestycyjnych jest uzasadnione. Większość zadań inwestycyjnych zaplanowane do wykonania w 2014 r. jest w trakcie realizacji. Zakończenie i rozliczenie tych zadań nastąpi w II półroczu 2014 r.

W 2014 r. korzystałem z upoważnień zawartych w § 12 uchwały Nr XXV/183/13 z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2014 r.

W celu zapewnienia pełnej i ciągłej realizacji zadań oraz prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych wydałem 7 zarządzeń w sprawie dokonania zmian w dochodach i wydatkach budżetu Gminy Osie. Podstawą dokonania 5 zmian były decyzje Wojewody Kujawsko-Pomorskiego oraz Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w sprawie zwiększenia lub zmniejszenia planowanych środków na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i dofinansowania zadań własnych. Pozostałe zarządzenia wydano na wnioski kierowników jednostek organizacyjnych o dokonanie zmian polegających na przeniesieniach środków między paragrafami i rozdziałami. W 2014 r. na dofinansowanie nieprzewidzianych bieżących wydatków rozdysponowano środki zaplanowane w rezerwie w kwocie 18.500,00 zł na plan 140.000,00 zł. Zaplanowana rezerwa na finansowanie zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego zaplanowana w wys. 40.000,00 zł. nie została wykorzystana.

Dokonano planowanych spłat zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich, tj. pożyczek zaciągniętych z WFOŚ i GW na rozbudowę infrastruktury w kwocie 240.800,00 zł oraz dokonano spłaty 100.000,00 zł kredytu na rzecz Banku Spółdzielczego w Osiu zaciągniętego na spłatę wcześniejszych zobowiązań.

W I półroczu br. Gmina Osie otrzymała refundację poniesionych nakładów za 2013 r. na realizację zadań realizowanych z udziałem środków Unii Europejskiej (Budowa placów zabaw) w kwocie 100.000,00 zł.

W celu zapewnienia ciągłości działania gminy zawarto umowy na wykonywanie usług bieżących, tj. obsługa bankowa, świadczenie usług telekomunikacyjnych, usług pocztowych, itp. Wysokość zaciągniętych zobowiązań nie przekracza określonego poziomu.