

SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY OSIE
ZA 2010 rok

Zgodnie z Art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z zm.) kierownictwo Jednostki Samorządu Terytorialnego przedkłada sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2010 rok. Sprawozdanie to stanowi źródło analizy jego wykonania i podlega ocenie.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych sprawozdanie zawiera następujące załączniki:

1. Dochody budżetu gminy w 2010 roku – **załącznik Nr 1**
 - zestawienie tabelaryczne
 - część opisowa
 - stan zaległości podatkowych
2. Wydatki budżetu gminy w 2010 roku – **załącznik Nr 2**
 - zestawienie tabelaryczne
 - część opisowa
3. Sprawozdanie z realizacji zadań inwestycyjnych w Gminie Osie – **załącznik Nr 3**
 - zestawienie tabelaryczne
 - część opisowa
4. Sprawozdanie z realizacji wieloletniego planu inwestycyjnego – **załącznik Nr 3A**
5. Sprawozdanie z wykonania budżetu zakładów budżetowych – **załącznik Nr 4**
 - Przedszkola Publicznego Osie za 2010 rok
 - Gminnego Zakładu Komunalnego w Osiu za 2010 rok
6. Sprawozdanie z realizacji zadań z zakresu administracji rządowej – **załącznik Nr 5**
 - zestawienie tabelaryczne
 - część opisowa
7. Sprawozdanie z zakresu wykorzystania dotacji celowych otrzymanych na realizację zadań własnych – **załącznik Nr 5A**
8. Sprawozdanie z zakresu realizacji zadań publicznych na podstawie porozumień między j.s.t. - **załącznik Nr 5 B**
9. Sprawozdanie z wykorzystania dotacji rozwojowych – **załącznik Nr 5 C**

10. Sprawozdanie z udzielonych dotacji – **załącznik Nr 6**
11. Sprawozdanie z realizacji gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – **załącznik Nr 7**
12. Sprawozdanie o zobowiązaniach z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz planowanych spłat zobowiązań – **załącznik Nr 8**
13. Sprawozdanie o rozchodach i przychodach w 2010 roku – **załącznik Nr 9**
14. Sprawozdanie o realizacji dochodów z zakresu administracji rządowej w 2010 roku – **załącznik Nr 10**
15. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminnego Ośrodka Kultury w Osiu
16. Sprawozdanie z wykonania budżet SP ZOZ w Osiu.

Budżet gminy Osie na 2010 rok uchwalony w dniu 29-12-2009 r. zakładał osiągnięcie dochodów na poziomie **14.587.421,00 zł**. Wydatki zaplanowano na kwotę **15.587.421,00 zł**, **zakładając deficyt budżetu w wysokości 1.290.000,00 zł**.

Dokonano zmiany planu dochodów i wydatków przez Radę Gminy Osie w 8 uchwałach oraz w 22 zarządzeniach Wójta Gminy Osie wydanych w ramach ustawowych upoważnień zwiększyły plan dochodów do kwoty **15.803.958,57 zł**, a plan wydatków do kwoty 17.093.958,57 zł, utrzymując planowany deficyt w wysokości 1.290.000,00 zł. Źródło finansowania planowanego deficytu stanowiła pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w kwocie 1.290.000,00 zł.

Powyższe zmiany w planie dochodów były wynikiem przyznania gminie między innymi dodatkowych dotacji na realizację zadań zleconych w kwocie **371.976,00 zł**, na realizację zadań własnych w kwocie **200.629,00 zł**, przyznania dotacji na inwestycje i zakupy **inwestycyjne** w wys. **48.533,00 zł**, dotacji rozwojowych w wys. **124.965,27 zł**, zmniejszenia subwencji oświatowej o **549,00 zł**, zmniejszenia planu dochodów ze środków unijnych na inwestycje **kwotę 35.184,00 zł** oraz zwiększenia planu dochodów własnych o kwotę 447.911,30 zł. Wzrost planu dochodów własnych nastąpił w dziale podatków i opłat lokalnych o ok. 244 tys. zł, ze sprzedaży działek budowlanych o ponad 135 tys. zł oraz z wprowadzenia do dochodów środków ze zlikwidowanego Gminnego Funduszu w wys. 51.694,30 zł. Powodem zwiększenia poziomu planowanych wpływów podatkowych, dochodów ze sprzedaży był faktyczny wpływ środków do budżetu gminy.

Plan wydatków budżetu Gminy Osie został zwiększony o kwotę 1.216.537,57 zł, w tym wydatków na inwestycje - 171.649,00 zł, z kwoty **2.842.862,00 zł** do poziomu **3.014.511,00 zł**, wydatków bieżących o kwotę 1.044.888,57 zł. Wzrost wydatków bieżących wiąże się

głównie z realizacją zadań zleconych, realizacją zadań własnych dotowanych przez budżet państwa, realizacją programu społecznego finansowanego ze środków unijnych, zadań powierzonych przez powiat z zakresu zimowego utrzymania dróg.

Ostatecznie budżet Gminy Osie został wykonany:

dochody – na plan 15.803.958,57 zł wykonano w wys. 15.971.046,25 zł, tj. 101,06 %

wydatki - na plan 17.093.958,57 zł wykonano w wys. 16.807.445,64 zł, tj. 98,32 %

Realizacja dochodów na poziomie 101,06 % oraz oszczędności w planowanych wydatkach bieżących i inwestycyjnych pozwoliły na ograniczenie planowanego deficytu z kwoty **1.290.000,00 zł do 836.399,39 zł.**

W 2010 r. korzystałem z upoważnień zawartych w § 10 uchwały Nr XIX/109/08 z dnia 29 grudnia 2009 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2010 r.

W celu zapewnienia pełnej i ciągłej realizacji zadań oraz prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych wydałem 22 zarządzeń w sprawie dokonania zmian w dochodach i wydatkach budżetu Gminy Osie. Podstawą dokonania 18 zmian były decyzje Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego oraz Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego 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 2010 r. na dofinansowanie nieprzewidzianych bieżących wydatków rozdysponowano środki zaplanowane w rezerwie w kwocie 132.745,-zł. na plan 140.000,00 zł. Rezerwa na finansowanie zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego zaplanowana w wys. 20.000,00 zł. nie została wykorzystana.

W celu sfinansowania planowanego deficytu w wysokości 1.290.000,00 zł. zaciągnięto pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Toruniu w kwocie 1.290.000,00 zł. na finansowanie zadania inwestycyjnego „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Brzeziny, Wałkowska i Osie III etap. W celu zapewnienia pełnej płynności finansowej sporadycznie korzystano z kredytu w ramach rachunku bankowego. Jego wysokość ustalono po określeniu faktycznych potrzeb w celu sfinansowania całości wydatków realizowanych przez gminę w 2010 r. Koszty obsługi kredytu na sfinansowanie przejściowego deficytu wyniosły 420,63 zł.

Dokonano planowanych spłat zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich (pożyczek zaciągniętych z WFOŚ na rozbudowę infrastruktury) w kwocie 265.200,00 zł oraz dokonano spłaty 80.000,00 zł kredytu długoterminowego na rzecz Banku Spółdzielczego w Osiu.

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