

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY OSIE ZA 2011 ROK

Zgodnie z Art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) kierownictwo Jednostki Samorządu Terytorialnego przedkłada sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2011 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 2011 roku – załącznik Nr 1
 - wykonane dochody w 2011 r. - zestawienie tabelaryczne
 - część opisowa do zał. Nr 1
 - stan zaległości podatkowych
 - wykonanie dochodów majątkowych – załącznik 1A
2. Wydatki budżetu gminy w 2011 roku – załącznik Nr 2
 - wykonane wydatki w 2011- zestawienie tabelaryczne
 - część opisowa do zał. Nr 2
 - wykonanie wydatków budżetowych obejmujących zadania realizowane z udziałem środków Unii Europejskiej w 2011 roku
3. Sprawozdanie z realizacji zadań inwestycyjnych w Gminie Osie – załącznik Nr 3
 - zestawienie tabelaryczne
 - część opisowa do zał. Nr 3
5. Sprawozdanie o rozchodach i przychodach w 2011 roku – załącznik Nr 4
Sprawozdanie uzupełniające o zobowiązaniach z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz planowanych spłat zobowiązań
6. Sprawozdanie z realizacji zadań z zakresu administracji rządowej – załącznik Nr 5
7. Sprawozdanie z zakresu realizacji zadań własnych Gminy Osie finansowanych z budżety państwa w 2011 r. – załącznik Nr 6
8. Sprawozdanie z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – załącznik Nr 7
9. Sprawozdanie z udzielonych dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych i dla podmiotów niezliczonych do sektora finansów publicznych – załącznik Nr 8

10. Sprawozdanie z zakresu realizacji zadań na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego oraz na podstawie porozumień między jednostką samorządu terytorialnego a administracją rządową w 2011 r. – załącznik Nr 9
11. Sprawozdanie o realizacji dochodów z zakresu administracji rządowej w 2011 roku – załącznik Nr 10
12. Informacja o stanie mienia komunalnego – załącznik Nr 11
13. Sprawozdanie z wykonania budżetu zakładów budżetowych – załącznik Nr 12
 - Gminnego Zakładu Komunalnego w Osiu za 2011 rok
14. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminnego Ośrodka Kultury w Osiu – załącznik Nr 13
15. Sprawozdanie z wykonania budżet SP ZOZ w Osiu – załącznik Nr 14
16. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Osie w 2011 r. z opisem dotyczącym realizacji przedsięwzięć.

Budżet gminy Osie na 2011 rok uchwalony w dniu 28-12-2010 r. zakładał osiągnięcie dochodów na poziomie 18.482.165,00 zł. Wydatki zaplanowano na kwotę 18.482.165,00 zł, Dokonano zmiany planu dochodów i wydatków przez Radę Gminy Osie w 7 uchwałach oraz w 21 zarządzeniach Wójta Gminy Osie wydanych w ramach ustawowych upoważnień zmniejszyły one plan dochodów do kwoty 17.799.780,85 zł, a plan wydatków zwiększyły do kwoty 19.199.780,85 zł, wprowadzając planowany deficyt w wysokości 1.400.000,00 zł. Źródło finansowania planowanego deficytu stanowiła pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w kwocie 400.000,00 zł oraz kredyt w wys. 1.000.000,00 zł na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych.

Powyższe zmiany w planie dochodów były wynikiem przyznania gminie między innymi dodatkowych dotacji na realizację zadań zleconych w kwocie 228.190,00 zł, na realizację zadań własnych w kwocie 78.864,00 zł, przyznania dotacji na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wys. 84.000,00 zł, dotacji rozwojowych w wys. 130.696,85 zł, dotacji na opracowanie planu likwidacji azbestu w wys. 14.450,00 zł zmniejszenia subwencji oświatowej o 9.341,00 zł, zmniejszenia planu dochodów ze środków unijnych na inwestycje kwotę 1.376.000,00 zł, zmniejszenia dotacji celowej z powiatu na dofinansowanie budowy kanalizacji o 250.000,00 zł oraz zwiększenia planu dochodów własnych o kwotę 416.756,00

zł. Wzrost planu dochodów własnych nastąpił w dziale podatków i opłat lokalnych o 249.847,00 tys. zł, ze sprzedaży działek budowlanych o ponad 72.300,00 tys. zł oraz z pozostałych źródeł o kwotę 92.607,00 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 717.615,95 zł, w tym wydatków na inwestycje – 243.500 zł, z kwoty 4.288.718,00 zł do poziomu 4.532.218,00 zł, wydatków bieżących o kwotę 474.115,85 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 17.799.780,85 zł wykonano w wys. 17.780.347,91 zł, tj. 99,89 %

wydatki - na plan 19.199.780,85 zł wykonano w wys. 18.664.431,70 zł, tj. 97,21 %

Realizacja dochodów na poziomie 99,89 % oraz oszczędności w planowanych wydatkach bieżących i inwestycyjnych pozwoliły na ograniczenie planowanego deficytu z kwoty **1.400.000,00 zł do 884.083,79 zł.**

W 2011 r. korzystałem z upoważnień zawartych w § 13 uchwały Nr III/5/10 z dnia 28 grudnia 2010 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2011 r.

W celu zapewnienia pełnej i ciągłej realizacji zadań oraz prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych wydałem 21 zarządzeń w sprawie dokonania zmian w dochodach i wydatkach budżetu Gminy Osie. Podstawą dokonania 17 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 2011 r. na dofinansowanie nieprzewidzianych bieżących wydatków rozdysponowano środki zaplanowane w rezerwie w kwocie 86.466,00 zł, na plan 131.000,00 zł. Rezerwa na finansowanie zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego zaplanowana w wys. 34.000,00 zł nie została wykorzystana.

W celu sfinansowania planowanego deficytu w wysokości 1.400.000,00 zł zaciągnięto pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w kwocie 400.000,00 zł na dofinansowanie zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Osie. W celu zapewnienia pełnej płynności finansowej związanej z realizacją zadań inwestycyjnych realizowanych z udziałem środków unijnych zaciągnięto kredyt w wys. 1.000.000,00 zł. W 2011 r. nie korzystano z kredytu na finansowanie przejściowego deficytu występującego w ciągu roku budżetowego.

Dokonano planowanych spłat zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich (pożyczek zaciągniętych z WFOŚ i GW na rozbudowę infrastruktury) w kwocie 567.200,00 zł. 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.