

**SPRAWOZDANIE**  
**Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY OSIE**  
**ZA 2009 rok**

Zgodnie z art. 199 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych /Dz.U. Nr 249, poz. 2104/ kierownictwo Jednostki Samorządu Terytorialnego przedkłada sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2009 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 2009 roku – **załącznik Nr 1**
  - zestawienie tabelaryczne
  - część opisowa
  - stan zaległości podatkowych
2. Wydatki budżetu gminy w 2009 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 Osie za 2009 rok
  - Gminnego Zakładu Komunalnego za 2009 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 realizacji 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 przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska – **załącznik Nr 7**
12. Sprawozdanie o realizacji gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – **załącznik Nr 8**
13. Sprawozdanie o zobowiązaniach z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz planowanych spłat zobowiązań – **załącznik Nr 9**
14. Sprawozdanie o rozchodach i przychodach w 2009 roku – **załącznik Nr 10**
15. Sprawozdanie o realizacji dochodów z zakresu administracji rządowej w 2009 roku – **załącznik Nr 11**
16. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminnego Ośrodka Kultury w Osiu.
17. Sprawozdanie z wykonania budżet SP ZOZ w Osiu.

Budżet gminy Osie na 2009 rok uchwalony w dniu 30-12-2008 r. zakładał osiągnięcie dochodów na poziomie **13.925.259,- zł.** Wydatki zaplanowano na kwotę **15.425.259,- zł., zakładając deficyt budżetu w wysokości 1.500.000 zł.**

Dokonano zmiany planu dochodów i wydatków przez Radę Gminy Osie oraz Wójta Gminy w ramach ustawowych upoważnień zwiększyły plan dochodów do kwoty **14.660.773,97.,** a plan wydatków do kwoty 16.160.773,97,- zł. utrzymując planowany deficyt w wysokości 1.500.000,- zł. Źródło finansowania planowanego deficytu stanowiła pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w kwocie 1.000.000 zł., oraz kredyt w wys. 500.000 zł. W 2009 r. Rada Gminy podjęła 8 uchwał dokonując zmian w budżecie gminy, wydano również 21 w sprawie dokonania zmian w dochodach lub wydatkach budżetu.

Powyższe zmiany w planie dochodów były wynikiem przyznania gminie między innymi dodatkowych dotacji na realizację zadań zleconych w kwocie **149.079,- zł.,** na realizację zadań własnych w kwocie **87.506,-zł.,** przyznania dotacji na inwestycje i zakupy **inwestycyjne** w wys. **713.200 zł,** dotacji rozwojowych w wys. **78.011,78. zł., otrzymania uzupełnienia subwencji ogólnej – 56.892,- zł.,** zmniejszenia subwencji oświatowej o **55.707 zł. ,** oraz zmniejszenia planu dochodów własnych o kwotę 293.466,81 zł. Zmniejszenie planu dochodów własnych nastąpiło głównie w podatku od nieruchomości i podatku dochodowego od osób fizycznych. Powodem zmniejszenia planowanych wpływów z podatku od nieruchomości były zmiany w wartości majątku opodatkowanego wykazywanego w rocznych

deklaracjach przez firmy sektora energetycznego, natomiast zmniejszenie planu dochodów z podatku dochodowego od osób fizycznych była niższa realizacja tego podatku w skali kraju.

Plan wydatków budżetu Gminy Osie został zwiększony o kwotę 735.514,97,-zł., w tym w wydatków na inwestycje 449.933,- zł., z kwoty **2.887.807,- zł.** do poziomu **3.337.740,- zł.**

#### **Ostatecznie budżet został wykonany:**

**dochody – na plan 14.660.773,97,-zł wykonano w wys. 14.742.390,72,- zł. tj. 100,56 %**

**wydatki - na plan 16.160.773,97,-zł wykonano w wys. 15.622.636,39,- zł., tj. 96,67 %**

deficyt budżetu za 2009 r. wyniósł 880.245,67 zł.

Realizacja dochodów na poziomie 100,56 % oraz oszczędności w planowanych wydatkach bieżących i inwestycyjnych pozwoliły na ograniczenie planowanego deficytu z kwoty **1.500.000 zł do 880.245,67 zł.**

W 2009r. korzystałem z upoważnień zawartych w § 10 uchwały Nr XIX/109/08 z dnia 30 grudnia 2008 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2009 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 16 zmian były decyzje Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, oraz Dyrektora Delegatury 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 2009 r. na dofinansowanie nieprzewidzianych bieżących wydatków rozdysponowano środki zaplanowane w rezerwie w wys. 121.528,-zł. , na plan 135.000 zł, Rezerwa na finansowanie zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego zaplanowana w wys. 25.000 zł. nie została wykorzystana.

W celu sfinansowania planowanego deficytu w wysokości 1.500.000,-zł. zaciągnięto pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Toruniu w kwocie 1.000.000,-zł. na finansowanie zadania inwestycyjnego „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Brzeziny, Wałkowska i Osie II etap. Zaciągnięto również kredyt w Banku spółdzielczym w Osiu w wys. 80.000 zł. Wysokość zaciągniętego kredytu była niższa niż planowano o 420.000 zł. Jego wysokość ustalono po określeniu faktycznych potrzeb w celu sfinansowania całości wydatków realizowanych przez gminę w 2009 r.

Dokonano planowanych spłat zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich (pożyczek zaciągniętych z WFOŚ na rozbudowę infrastruktury) w kwocie 192.829,29,-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.

Nie skorzystano z upoważnienia do zaciągania zobowiązań na pokrycie przejściowego deficytu budżetu. W 2009 realizacja wpływów finansowych zapewniała w całości finansowanie bieżącej działalności gminy i podległych jednostek.