

Informacja
z wykonania budżetu gminy Supraśl za 2019 rok

Niniejsza informacja z wykonania budżetu Gminy Supraśl za 2019 rok stanowi wypełnienie wymogów art. 37 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.).

Budżet Gminy uchwalony przez Radę Miejską w Supraślu Uchwałą Nr IV.42.2019 z dnia 17 stycznia 2019 roku zakładał, że:

- | | |
|---|-----------------------------|
| 1. prognozowane dochody wyniosą | <u>61.694.450 zł</u> |
| 2. prognozowane wydatki nie przekroczą limitu | <u>64.664.033 zł</u> |

Dochody w kwocie **700.000** zł przeznaczono na spłatę kredytu zaciągniętego w 2018 r. na wyprzedzające finansowanie.

Jako źródło pokrycia powstałego deficytu – **3.669.583** zł – tj. różnicy pomiędzy planowanymi dochodami a wydatkami, wskazane zostały przychody pochodzące z planowanych do zaciągnięcia kredytów.

W planie budżetowym przewidziano również kwotę **2.830.417** zł z tytułu *rozchodów* tj. środków finansowych przeznaczonych na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych przez Gminę w latach poprzednich kredytów i pożyczek .

W okresie sprawozdawczym budżet podlegał zmianom określonym w ustawie o finansach publicznych. Dokonywano ich na podstawie uchwał Rady Miejskiej i zarządzeń Burmistrza. Poniższa tabela prezentuje zmiany planu dochodów i wydatków w odniesieniu do planu pierwotnego.

Wyszczególnienie	Plan według uchwały budżetowej z 17.01.2019 r.	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2019 r.	% wykonania planu po zmianach
1	2	3	4	5
Dochody ogółem, z tego:	61 694 450	72 663 457	75 185 062,40	103,47
<i>-dochody bieżące</i>	<i>60 339 397</i>	<i>69 724 136</i>	<i>69 692 663,69</i>	<i>99,95</i>
<i>-dochody majątkowe</i>	<i>1 355 053</i>	<i>2 939 321</i>	<i>5 492 398,71</i>	<i>186,86</i>
Wydatki ogółem	64 664 033	80 124 285	76 067 932,48	94,94
<i>-wydatki bieżące</i>	<i>52 456 612</i>	<i>59 817 030</i>	<i>56 740 370,33</i>	<i>94,86</i>
<i>-wydatki majątkowe</i>	<i>12 207 421</i>	<i>20 307 255</i>	<i>19 327 562,15</i>	<i>95,18</i>
Deficyt/nadwyżka	-2 969 583	-7 460 828	-882 870,08	x

DOCHODY.

Dochody budżetowe w 2019 roku wykonane zostały w kwocie 75.185.062,40 zł (103,47 %). Najważniejsze ich źródła to: dochody własne, subwencje, dotacje celowe oraz płatności w ramach budżetu środków europejskich i dotacje celowe otrzymane na programy finansowane z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o finansach publicznych.

Podobnie jak w latach poprzednich, w strukturze dochodów gminy najważniejszą pozycję stanowiły dochody własne, których udział (łącznie ze środkami z Unii Europejskiej) wyniósł 51,69 % zrealizowanych dochodów ogółem, i jest o 7,30 punktu procentowego niższy od poziomu osiągniętego w analogicznym okresie roku ubiegłego. Dochody własne stanowią zasadnicze źródło finansowania wydatków gminy.

Wśród dochodów własnych największe wpływy osiągnięto z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (PIT i CIT), podatków i opłat w tym w szczególności podatku od nieruchomości oraz podatku od czynności cywilnoprawnych. Dla roku 2019 udział w podatkach stanowiących dochód budżetu centralnego ukształtował się na poziomie 28,30 % dochodów ogółem. W porównaniu z wykonaniem roku ubiegłego, dochody z tego tytułu wzrosły o kwotę 2.476.506,73 zł. Poziom relacji dochodów z podatków i opłat lokalnych do dochodów ogółem wyniósł 20,63 % (w roku 2018 – 19,63%, a w roku 2017 – 23,34 %).

Drugą pozycję w strukturze dochodów zajęły dotacje celowe. Ich udział wyniósł 33,30 %. Najwięcej dochodów w tej grupie pozyskano na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej - 24,38 %. Udział pozostałych grup dotacji - na zadania własne kształtuje się na poziomie – 8,84 %, a na zadania wynikające z zawartych porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 0,08 %.

Kolejne miejsce, z 15,00 % udziałem w dochodach ogółem zajęły **subwencje**. Złożyły się na nie: część oświatowa (9,7 mln zł) oraz część wyrównawcza subwencji ogólnej (1,6 mln zł).

WYDATKI.

Plan wydatków został wykonany w kwocie 76.067.932,48 zł, w tym wydatki na zadania:

- 1) własne 56.363.321,68 zł, co stanowi 93,63 % planu;
- 2) administracji rządowej (zlecone) 18.330.148,91 zł, co stanowi 98,83 % planu;
- 3) realizowane w ramach porozumień z organami administracji rządowej 33.000 zł, co stanowi 100,00 % planu;
- 4) realizowane w ramach porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 1.371.461,89 zł, co stanowi 99,37 % planu;

Wskaźnik realizacji wydatków był o 1,29 punktu procentowego niższy w porównaniu do wskaźnika za analogiczny okres ubiegłego roku, przy jednocześnie niższym o 12,07 % poziomie planowanych rocznych wydatków.

Dane dotyczące wykonania budżetu w zakresie wydatków (według podziałek klasyfikacji budżetowej) zaprezentowano w załączniku nr 2.

Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem stanowił 74,60 % (w roku 2018 – 53,54%, w 2017 - 64,19 %, a w 2016 – 77,06%). Natomiast udział wydatków majątkowych wyniósł 25,40 % zrealizowanych wydatków ogółem (w roku 2018 – 45,56 %, w 2017 -35,81, a w 2016 – 22,94 %).

Struktura wydatków w układzie wynikającym z uchwały budżetowej:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2019 r.	% wykonania planu
1	2	3	4
Wydatki majątkowe, w tym:	20 307 255,00	19 327 562,15	95,18
dotacje na zakupy inwestycyjne	1 278 656,00	1 218 874,64	95,32
dotacje na zadania inwestycyjne	800 529,00	791 870,17	98,92
zakupy inwestycyjne	2 678 730,00	2 127 894,78	79,44
wydatki inwestycyjne, w tym:	15 549 340,00	15 188 922,56	97,68
<i>na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	<i>95 940,00</i>	<i>95 940,00</i>	<i>100,00</i>
Wydatki bieżące, z tego	59 817 030,00	56 740 370,33	94,86
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	20 413 027,00	19 881 317,84	97,40
wydatki związane z realizacją zadań statutowych, w tym:	15 983 024,00	14 302 320,37	89,48
<i>wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	<i>1 410 132,00</i>	<i>1 207 795,86</i>	<i>85,65</i>
świadczenia na rzecz osób fizycznych	19 987 684,00	19 585 760,15	97,99
dotacje na zadania bieżące	2 865 177,00	2 426 853,17	84,70
obsługa długu	568 118,00	544 118,80	95,78
Razem	80 124 285,00	76 067 932,48	94,94

Budżet gminy Supraśl – za rok 2019 – zamknął się **deficytem budżetowym** w wysokości **882.870,08** zł. Jest to różnica pomiędzy zrealizowanymi dochodami (75.185.062,40 zł), a wydatkami (76.067.932,48 zł).

Wynik finansowy roku 2019 stanowi **deficyt budżetowy netto** w wysokości **20.133.020,07** zł. Powstał on z sumy wyniku finansowego roku 2018 (-882.870,08 zł), oraz skumulowanego deficytu z lat ubiegłych (- 19.250.149,99 zł).

Dokonane w okresie sprawozdawczym spłaty rat pożyczek i kredytów zmniejszyły wielkość zadłużenia ogółem, które na dzień 31.12.2019 roku wyniosło **26.770.000 zł**, co oznacza, iż wskaźnik zadłużenia (w stosunku do wykonanych dochodów) kształtuje się na poziomie **35,61** %. Wierzycielami zobowiązań gminy są banki komercyjne, w których zaciągnięto kredyty na realizację zadań inwestycyjnych.

INFORMACJE UZUPEŁNIAJACE:

1. W roku 2019 Gmina Supraśl nie udzielała gwarancji ani poręczeń.
2. Kwota wykorzystanych środków pochodzących z Unii Europejskiej – 1.131.322,87 zł.
3. Kwota zobowiązań wymagalnych na dzień 31 grudnia 2019 roku wynosi 0 zł.
4. Zestawienie dotacji otrzymanych z budżetu jednostek samorządu terytorialnego:

Lp.	Nazwa j.s.t.	Zadanie	Kwota
1	Województwo Podlaskie	zakup sprzętu ratowniczego i umundurowania dla gminnych jednostek OSP	30 000,00
RAZEM			30 000,00

5. Zestawienie dotacji udzielonych innym jednostkom samorządu terytorialnego:

Lp.	Nazwa j.s.t.	Zadanie	Kwota
1	Powiat Białostocki	dofinansowanie zadania pn. <i>Przebudowa wraz z rozbudową drogi powiatowej Nr 1475B na odcinku Sobolewo-Henrykowo (w ramach FDS)</i>	623 754,17
2		rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	4 943,35
RAZEM			628 697,52

6. Wykaz osób prawnych i fizycznych oraz jednostek nieposiadających osobowości prawnej, którym Burmistrz Supraśla w zakresie podatków lub opłat udzielił ulgi w formie umorzenia w kwocie przewyższającej 500 zł wraz ze wskazaniem wysokości umorzonych kwot i przyczyny umorzenia.

W roku 2019 Burmistrz Supraśla w zakresie podatków i opłat nie udzielił ulgi w formie umorzenia w kwocie przewyższającej 500 zł.

7. Wykaz osób prawnych i fizycznych oraz jednostek nieposiadających osobowości prawnej, którym w zakresie podatków lub opłat udzielono odroczeń lub rozłożono spłatę na raty w kwocie przewyższającej 500 zł:

W roku 2019, w zakresie podatków i opłat nie udzielono ulgi w formie odroczenia lub rozłożenia na raty w kwocie przewyższającej 500 zł.

8. Wykaz osób prawnych i fizycznych, którym udzielono pomocy publicznej:

Lp.	Nazwa/imię i nazwisko
1	Anchimiuk Mirosław i Halina
2	Arciszewski Michał
3	Czerniewicz Artur
4	Dziekoński Robert
5	Fiłonowicz Bogdan
6	Hołownia Wojciech
7	Jasiukiewicz Robert
8	Korolczuk Benedykt i Jolanta
9	Korolczuk Marcin
10	Lewko Jan
11	Lewkowicz Michał i Cecylia
12	Lisowski Władysław
13	Matejczuk Paulina
14	Moczulska Robert i Rita
15	Pankiewicz Piotr
16	Prus Joanna
17	Rojcewicz Iwona
18	Romanowski Łukasz

19	Rusiłowicz Kazimierz
20	Sawicki Adam
21	Sawicki Eugeniusz
22	Skibicki Mirosław
23	Staleńczyk Kazimierz
24	Wojtecka Maria
25	Wróblewski Piotr
26	Zespół Szkół Rolniczych Centrum Kształcenia Praktycznego

Osoby wymienione w poz.1-26 otrzymały zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

Podstawa prawna: art.37 pkt 2 lit. g ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019, poz. 869 ze zm.)

BURMISTRZ
Dr Radosław Dobrowolski

