

Informacja ogólna dotycząca budżetu gminy za 2013 rok

DOCHODY

Za 2013 rok dochody wykonano w wysokości 14.121.353,83 zł co stanowi 96,18% zakładanego planu.

Dochody według źródeł pochodzenia przedstawiają się następująco:

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN DOCHODÓW	WYKONANIE PLANU DO 31.12.2013 R.	% WYKONANIA PLANU
Dochody bieżące	14 353 254,56	14 100 425,07	98,24%
Wpływy z podatków i opłat	4 985 758,42	4 785 391,03	95,98%
Wpływy z czynszów, najmu, dzierżawy i wieczystego użytkowania (§ 0750, §0470)	73 140,76	78 808,24	107,75%
Pozostałe (§ 0400, § 0810, § 0830, § 0920, § 0960, § 0970, § 0980, § 2700, § 2910)	223 483,00	286 427,21	128,17%
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	4 050,00	4 050,00	100,00%
Dotacje	3 455 495,38	3 334 421,59	96,50%
Dotacje - zadania zlecone	2 556 572,64	2 538 426,56	99,29%
Dotacje - zadania własne	653 395,00	641 747,28	98,22%
Dotacje - wg porozumień	47 739,78	41 593,56	87,13%
Dotacje z pozostałych źródeł	197 787,96	112 654,19	56,96%
Subwencje	5 611 327,00	5 611 327,00	100,00%
Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 975 272,00	3 975 272,00	100,00%
Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 636 055,00	1 636 055,00	100,00%
Dochody majątkowe	329 117,00	20 928,76	6,36%
Dochody własne ze sprzedaży majątku (§077, § 0870)	310 470,00	2 282,12	0,74%
Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	18 647,00	18 646,64	100,00%
DOCHODY OGÓLEM	14 682 371,56	14 121 353,83	96,18%

Jeżeli chodzi o strukturę to głównym źródłem dochodów są subwencje, stanowiące 39,74% wykonanych dochodów. Wpływy z podatków i opłat, które stanowią 33,89% wykonanych dochodów również mają znaczące miejsce w strukturze dochodów. Otrzymane dotacje to 23,61%, a dochody majątkowe zaledwie 0,15%. Stosunkowo niski udział procentowy w strukturze dochodów mają wpływy z czynszów, najmu, dzierżawy i wieczystego użytkowania (0,56%) i pozostałe dochody (m.in. wpływy z odsetek, usług sprzedaży składników majątkowych, darowizn i innych – 2,03%). Środki otrzymane z WFOŚiGW w Toruniu na organizację kampanii edukacyjno – informacyjnej dotyczącej wdrożenia nowego systemu gospodarki odpadami stanowią zaledwie 0,03% w strukturze dochodów.

Dokonując analizy wykonania dochodów można wysnuć następujące wnioski:

1. Plan dochodów ogółem można uznać za poprawny z uwagi na wykonanie zbliżone do 100% (wykonanie 96,18%).
2. Wykonanie subwencji oświatowej i wyrównawczej wynosi 100%.
3. Wskaźnik wykonania dotacji celowych 96,50%. Dotacje za zadania zlecone i własne oscylują wokół 100%, niższe wykonanie występuje w dotacjach wg porozumień m.in. dlatego, iż dotacja na zimowe odśnieżanie dróg była niższa niż zaplanowano. Dotacje z pozostałych źródeł wykonano w 56,96 %, a więc z odchyleniem od planu. Są to środki z projektów dofinansowywanych z Unii Europejskiej. Niższe wykonanie wynika z faktu, iż projekt realizowany był w okresie 2 lat i wskutek rozliczeń wykonanie 2013 r. jest niższe niż planowano.
4. Wpływy z podatków i opłat wykonano w 95,98%.
5. Wpływy z czynszów, najmu, dzierżawy i wieczystego użytkowania stanowiły 107,75 % planu, z nieznacznym odchyleniem.
6. Pozostałe dochody takie jak wpływy z odsetek, usług, różnych dochodów, darowizn i innych w stosunku do planu wykonano na poziomie 128,17%.
7. Dochody majątkowe wykonano na bardzo niskim poziomie tj. 6,36% w stosunku do planu. Tak niskie wykonanie wynika z tego, iż nie uzyskano dochodu w wysokości 310.00,00 zł, w związku z brakiem chętnych na zakup budynku mieszkalnego jednorodzinne, w przetargu ustnym nieograniczonym. W 2013 roku przeprowadzono jeden przetarg. Z powodu braku kandydatów powyższy przetarg nie odbył się. Kolejne przetargi planuje się w 2014 r.

WYDATKI

Za 2013 rok wydatki wykonano w wysokości 14.024.059,24 zł co stanowi 91,95 % zakładanego planu.

Wydatki według kierunków finansowania przedstawiają się następująco.

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN WYDATKÓW	WYKONANIE PLANU DO DNIA 31.12.2013	% WYKONANIA PLANU
WYDATKI BIEŻĄCE	14 088 431,67	13 332 873,08	94,64%
Wynagrodzenia i pochodne	6 369 771,27	6 241 900,50	97,99%
Dotacje	886 600,02	848 308,59	95,68%
Obsługa długu publicznego	275 800,00	175 191,14	63,52%
Pozostałe wydatki bieżące	6 556 260,38	6 067 472,85	92,54%
WYDATKI MAJĄTKOWE	1 163 558,89	691 186,16	59,40%
Wydatki inwestycyjne	1 163 558,89	691 186,16	59,40%
OGÓLEM WYDATKI	15 251 990,56	14 024 059,24	91,95%

Po zmianach plan wydatków na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosił 15.251.990,56 zł. W 2013 roku wydatkowano 14.024.059,24 zł tj. 91,95 % w stosunku do planu. Niewykonanie wydatków w 100% wynika z oszczędnego gospodarowania środkami budżetowymi.

Wśród grup wydatków największy odsetek przypadł na wynagrodzenia i pochodne, które stanowiły 44,51 % wydatków ogółem. Pozostałe wydatki bieżące to też dosyć pokaźna grupa, która stanowi 43,26% wszystkich wydatków. Wydatki inwestycyjne w kwocie 691.186,16 zł to 4,93% ogółu wydatków, dotacje stanowiły 6,05%, a wydatki na obsługę długu publicznego wyniosły niespełna 2% wydatków ogółem (1,25%).

Jeżeli chodzi o strukturę wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej to zdecydowanie największy udział ma dział 801 – Oświata i wychowanie, który stanowi 42,79% ogółu wydatków. Pomoc społeczna, dział 852 zajmuje drugie miejsce pod względem wielkości wydatków w stosunku do wydatków ogółem i stanowi 22,10%. Wydatki związane z administracją publiczną stanowią 13,79 % ogółu wydatków. Wydatki w dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska stanowią 5,79 % ogółu wydatków, a wydatki na rolnictwo i łowiectwo (dział 010) stanowią 3,39 % ogółu wydatków. Pozostałe działy mają zdecydowanie niższy odsetek w porównaniu do dochodów ogółem.

INFORMACJE OGÓLNE

Reasumując, plan budżetu po zmianach na dzień 31 grudnia 2013 roku stanowił wielkość:
dochody w kwocie: 14.682.371,56zł
wydatki w kwocie: 15.251.990,56 zł
Deficyt budżetowy stanowi wielkość - 569.619,00 zł
Przychody ogółem: 1.087.379,00 zł
Rozchody ogółem: 517.760,00 zł

Na koniec 2013 roku budżet gminy zrealizowano w następujących kwotach:
dochody w kwocie: 14.121.353,83 zł
wydatki w kwocie: 14.024.059,24 zł
Wynik finansowy Gminy Drzycim na dzień 31 grudnia 2013 r. zamknął się nadwyżką w kwocie 97.294,59 zł
Przychody ogółem: 1.087.379,00 zł
Rozchody ogółem: 517.760,00 zł

Na koniec 2013 roku Gmina Drzycim uzyskała kwotę wolnych środków w wysokości 974.549,46 zł, co jest zgodne ze sprawozdaniem Rb-NDS za 2013 rok i bilansem z wykonania budżetu za 2013 r.

Wykonanie dochodów i wydatków w stosunku do założonego planu uzależnione jest głównie od prowadzonej oszczędnej gospodarki finansowej oraz wielkości dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia.

Informacja o zaciągniętych pożyczkach i kredytach długoterminowych

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2013 roku z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów wynoszą 3.267.620,33 zł, tj. 22,26 % w stosunku do planowanych dochodów w 2013 r.

POŻYCZKI

1. Gmina Drzycim ma zaciągniętą pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu. W 2013 roku spłacono 3.481,27 zł odsetek i kapitał w kwocie 32.760,00 zł.

KREDYTY

1. Gmina Drzycim ma zaciągnięty kredyt w Spółdzielczej Grupie bankowej Banku Spółdzielczym w Osiu na kwotę 1.100.000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu 2010 r. W 2013 roku spłacono 46.057,45 zł odsetek i kapitał w kwocie 110.000,00 zł.

2. Gmina Drzycim ma zaciągnięty kredyt inwestycyjny konsorcjalny z Bankiem Spółdzielczym w Osiu oraz Gospodarczym Bankiem Wielkopolskim S.A. w Poznaniu na kwotę 3.000.000,00 zł.

W 2013 roku spłacono 112.295,27 zł odsetek i 300.000,00 zł kapitału.

3. W 2012 roku zaciągnięto na sfinansowanie planowanego deficytu kredyt długoterminowy w kwocie 300.000,00 zł na sfinansowanie zadania pod nazwą „Budowa wielozadaniowych boisk sportowych w Drzycimiu”. W 2013 roku spłacono 13.357,15 zł odsetek i 75.000,00 zł kapitału.

Reasumując w 2013 r. z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów dokonano spłaty w wysokości 517.760,00 zł, oraz spłacono odsetki w kwocie 175.191,14 zł.

Informacja z realizacji zadań inwestycyjnych za 2013 rok.

Wydatki majątkowe planowane na 2013 r. w budżecie gminy na dzień 31 grudnia 2013 r. wynosiły 1.163.558,89 zł i są zgodne z załącznikiem Nr 3 do Uchwały Budżetowej na rok 2013 z późniejszymi zmianami. Wydatki zrealizowane w 2013 r. to kwota 691.186,16 zł.

FUNDUSZ SOLECKI

Rada Gminy w Drzycimiu Uchwałą Nr XIII/69/2012 z dnia 27 marca 2012 roku wyraziła zgodę na wyodrębnienie funduszu soleckiego w 2013 roku.

Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu soleckiego w 2013 roku w wysokości 163.460,72 zł został wykorzystany w kwocie 163.165,65 zł, tj. 99,82% planu.

Wojewoda przekazał w 2013 roku dotację w wysokości 47.948,36 zł tj. 30% poniesionych wydatków w ramach funduszu soleckiego w 2012 roku.