

INFORMACJA Z **WYKONANIA BUDŻETU GMINY SIEMIATYCZE ZA** **I KWARTAŁ 2019 ROK.**

Na podstawie art.37 ust.1 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077 z późn. zm.) Wójt Gminy Siemiatycze przedstawia informację o wykonaniu budżetu Gminy za I kwartał 2019r.

Rada Gminy uchwałą Nr III/20/2018 z dnia 28 grudnia 2018r. uchwaliła budżet na 2019r, którego dochody określono na kwotę 21.762.894,81 zł, a wydatki na kwotę 22.018.168,81zł. Planowany deficyt w wysokości 255.274,00zł określono, iż zostanie pokryty przychodami z zaciągniętych kredytów Na spłatę rat kredytów i pożyczek w kwocie 804.726,00 zł zaplanowano zaciągnąć kredyt. W ramach budżetu Gminy realizowane są zadania zlecone, na które otrzymujemy dotacje celowe.

Rada Gminy uchwałą Nr IV/24/2019 z dnia 30 stycznia 2019r zwiększyła dochody do kwoty 25.034.675,90 zł, a wydatki do kwoty 24.099.949,90 zł deficyt budżetu nie uległ zmianie i wynosił 255.274,00zł, po uwzględnieniu spłaty kredytu w kwocie 1.190.000,00zł z dochodów budżetowych. Kredyt zaciągnięto na wyprzedzające finansowanie zadania finansowanego ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w ramach RPOW na lata 2014-2020 pn; "Przedszkole Gminy Siemiatycze". Jako źródła pokrycia deficytu wskazano zaciągnięcie kredytu. Zmiany dotyczyły przede wszystkim zwiększenia dochodów i wydatków na realizację zadania pn "Ograniczenie niskiej emisji w gminie Siemiatycze przez montaż kolektorów słonecznych na budynkach mieszkalnych" w kwocie 878.407,60zł oraz realizację zadania dotyczącego zakupu wozów strażackich w wysokości 550.000,00zł. Zwiększono dochody o kwotę 1.190.000,00zł - środki pochodzące z budżetu UE na pokrycie wydatków zrealizowanych w 2018roku. Uchwałą Nr V/74/2019 z dnia 22 marca 2019roku Rada Gminy zwiększyła deficyt budżetu do kwoty 1.753.466,09zł, po uwzględnieniu spłaty kredytu w kwocie 1.190.000,00zł z dochodów budżetowych. Jako źródła pokrycia deficytu wskazano zaciągnięcie kredytu w kwocie 1.000.000,00zł oraz wolne środki z lat ubiegłych w wysokości 753.466,09zł. Na spłatę rat kredytów i pożyczek w kwocie 804.726,00zł przeznaczono wolne środki.

Zmiany dokonane Uchwałą Rady Gminy z dnia 22 marca 2019r dotyczyły przede wszystkim:

- wprowadzenia nowego zadania pod nazwą „Budowa wiat ogniskowych –altan na terenie gminy Siemiatycze” w wysokości 120.000,00zł
- zwiększenia wydatków w kwocie 250.000,00zł na zakup sprzętu komunalnego
- zwiększenia o 787.500,00zł wydatków na żłobek Gminy Siemiatycze,
- zwiększenia o 780.000,00zł wydatków na przebudowę SP w Szerszeniach
- zwiększenia wydatków własnych o kwotę 500.000,00zł na bieżące utrzymanie dróg gminnych.

Po dokonanych zmianach plan dochodów określono na kwotę 26.438.983,99zł, zaś wydatków na 27.002,450,08zł.

Na dzień 31 marca 2019roku Gmina Siemiatycze posiadała zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek w następujących kwotach:

- 90.360,00zł w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku –zaciągniętej na remont systemu oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Siemiatycze z terminem spłaty do 30.06.2023 r.
- 93.903,00zł w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku –zaciągniętej na remont systemu oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Siemiatycze z terminem spłaty do 31.12.2024 r.
- 205.027,01zł w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku - zaciągniętej na zadanie inwestycyjne pod nazwą „ Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Czartajewie” z terminem spłaty do 31.12.2021r.
- 272.876,99 zł w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie za pośrednictwem WFOŚ i GW w Białymstoku - zaciągniętej na zadanie inwestycyjne pod nazwą „ Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Czartajewie” z terminem spłaty do 31.12.2021r.
- 45.000,00zł w Banku Spółdzielczym w Siemiatyczach z terminem spłaty do 30 grudnia 2019 roku.
- 800.000,00zł- w Banku Spółdzielczym w Hajnówce z terminem spłaty do 30 grudnia 2022 roku
- 850.000,00 zł- kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego w Białymstoku na pokrycie deficytu budżetowego 2015 roku z terminem spłaty do 30.12.2023r.
- 2.500.000,00 zł- kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego w Białymstoku na pokrycie deficytu budżetowego 2018 roku z terminem spłaty do 30.12.2026r.

Ogółem zadłużenie Gminy z tytułu pożyczek i kredytów długoterminowych na 31 marca 2019 roku wyniosło 4.857.167,00 zł.

W I kwartale 2019 roku spłaciliśmy rat kredytów i pożyczek ogółem 1.237.914,00zł w tym kwota 1.190.000,00zł dotyczyła kredytu zaciągniętego na wyprzedzające finansowanie na zadanie finansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w ramach RPOW na lata 2014-2020 pn; ” Przedszkole Gminy Siemiatycze” z terminem spłaty do 30 marca 2019 roku (spłacony w dniu 8 stycznia 2019 roku).

Plan dochodów za I kwartał 2019 został zrealizowany w 29,5 %

plan po zmianach 26.438.983,99 zł - wykonanie 7.808.713,84 zł.

Natomiast wydatki budżetowe za okres sprawozdawczy zostały wykonane w 23,5 % -plan po zmianach 27.002.450,08 zł - wykonanie 6.332.020,30zł.

Struktura dochodów za I kwartał 2019r ukształtowała się następująco:

- dochody z podatków i opłat	1.653.165,76 zł	21,2 %
- udziały w podatku dochod.	- 526.101,49 zł	6,7 %
- pozostałe dochody własne	- 289.041,74 zł	3,7 %
- dotacje celowe(własne i zlecone)	1.349.146,00 zł	17,3 %
-środki z Unii Europ.	1.603.814,85 zł	20,5 %
- subwencje	- 2.387.444,00 zł	30,6 %
R a z e m	- 7.808.713,84 zł	100,0 %

Dochody majątkowe zrealizowane w I kwartale 2019r stanowiły 0,6% całości wykonanych dochodów i wyniosły 49.229,00zł

Z powyższego wynika, że największy udział w dochodach Gminy stanowi subwencja z budżetu państwa. Dodając do tego udziały w podatku dochodowym i dotacje, otrzymujemy wskaźnik 69,1%.

Należności wymagalne na 31 marca 2019 r. wyniosły 919.672,48 zł i dotyczyły przede wszystkim należności z tytułu podatków w dziale 756 kwota – 619.458,90zł w dziale 900 w kwocie 50.791,63zł oraz w dziale 852 -z tytułu zaliczek i funduszu alimentacyjnego -248.174,00zł.

Analizując wykonanie planu dochodów, należy stwierdzić, że gospodarka finansowa gminy jest mocno uzależniona od budżetu państwa.

Struktura wydatków Gminy w I kwartale 2019 r. kształtowała się następująco:

- administracja	-	817.118,61 zł	-	12,9 %
-drogownictwo	-	35.263,93 zł	-	0,5 %
-gospodarka mieszkaniowa	-	15.541,00 zł	-	0,2%
- obsługa długu publicznego	-	27.615,94 zł	-	0,4 %
- oświata i wychowanie	-	2.093.017,45 zł	-	33,1 %
- pomoc społeczna i rodzina		1.485.263,41 zł	-	23,5 %
- gospodarka komunalna	-	1.593.401,95 zł	-	25,2 %
- kultura	-	113.176,39 zł	-	1,8 %
- bezp.pubiczne i ochrona p/poż.		33.873,26 zł	-	0,5 %
- pozostałe działy	-	117.748,36 zł	-	1,9 %
razem:		6.332.020,30 zł	-	100,0 %

wydatki majątkowe zrealizowane w I kwartale 2019r wyniosły 1.388.855,44zł i stanowiły 21,9% całości wykonanych wydatków.

Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 153.769,85 zł i dotyczyły zobowiązań wobec dostawców towarów i usług (zakup materiałów i opłat za energię elektryczną, za odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców- 40.176,00zł, zakupów na realizację zadania inwestycyjnego dotyczącego budowy altan na terenie gminy- 51.423,21zł) oraz odsetek za I kwartał 2019roku od kredytów i pożyczek (3.498,90zł), z terminem płatności w kwietniu 2019r.

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Zgodnie z zapisem paragrafu 7 uchwały Nr XXV/143/10 Rady Gminy Siemiatycze z dnia 9 lipca 2010 roku w sprawie szczególnych zasad, sposobu i trybu umorzenia, odraczania lub rozkładania na raty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny przypadających Gminie Siemiatycze i jej jednostkom organizacyjnym, Wójt Gminy informuje, iż w I kwartale 2019roku nie wydał żadnej decyzji z zakresu umorzenia, odroczenia i rozłożenia na raty należności pieniężnych.

Deficyt/nadwyżka		w zł	
LP	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1.	Dochody ogółem	26.438.983,99	7.808.713,84
2.	Przychody ogółem	2.558.192,09	1.877.025,70
3.	Wydatki ogółem	27.002.450,08	6.332.020,30
4.	Rozchody ogółem	1.994.726,00	1.237.914,00
5.	Nadwyżka /deficyt	-1.753.466,09	286.693,54

Na koniec I kwartału 2019r wystąpiła nadwyżka w wysokości 286.693,54zł (po uwzględnieniu spłaty z dochodów, kredytu na wyprzedzające finansowanie w wysokości 1.190.000,00zł).

Realizację planu przychodów i rozchodów za I kwartał 2019 roku przedstawia poniższe zestawienie

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
PRZYCHODY RAZEM	2.558.192,09	1.877.025,70
1. Kredyty i pożyczki	1.000.000,00	0,00
2. Wolne środki	1.558.192,09	1.877.025,70
ROZCHODY RAZEM	1.994.726,00	1.237.914,00
1. Spłata kredytu na wyprzedzające finansowanie	1.190.000,00	1.190.000,00
2. Spłata kredytu zaciągniętego w BGK w Białymstoku z 2018r	250.000,00	0,00
3. Spłata pożyczki zaciągniętej w WFOŚ i GW w Białymstoku	173.772,00	43.443,00
4. Spłata kredytu zaciągniętego w BS w Siemiatyczach	45.000,00	0,00
5. Spłata kredytu zaciągniętego w BS w Hajnówce	200.000,00	0,00
6. Spłata kredytu zaciągniętego w BGK w Białymstoku	100.000,00	0,00
7. Spłata pożyczki zaciągniętej w WFOŚ i GW w Białymstoku z 2015r	18.070,00	0,00
8. Spłata pożyczki zaciągniętej w WFOŚ i GW w Białymstoku z 2017r.	17.884,00	4.471,00

Realizacja planu dochodów i wydatków za I kwartał 2019 roku przebiegała zgodnie z założeniami uchwały budżetowej na 2019 rok.

Siemiatycze 23.04.2019 rok.