

ZARZĄDZENIE NR OR.0050.1.26.2013
BURMISTRZA SĘPÓLNA KRAJEŃSKIEGO

z dnia 19 marca 2013 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Sępólno Krajeńskie wraz z informacją o stanie mienia komunalnego za 2012 rok

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337 z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 z 2009 r. Nr 223, poz. 1458, Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz.142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675, z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281, z 2012r. poz. 567, z 2013r. poz. 153) oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726, z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291 poz. 1707, z 2012r. poz. 1456, poz. 1530, poz. 1548), zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy celem zaopiniowania sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Sępólno Krajeńskie wraz z informacją o stanie mienia komunalnego za 2012 rok.

§ 2. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Sępólno Krajeńskie wraz z informacją o stanie mienia komunalnego za 2012 rok stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

BURMISTRZ


Waldemar Stupałkowski

RADCA PRAWNY

Piotr Folgier

Uzasadnienie

Realizując zapisy ustawy o samorządzie gminnym oraz ustawy o finansach publicznych Burmistrz przedkłada Radzie Miejskiej oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie z wykonania budżetu.

BURMISTRZ


Waldemar Stupalkowski

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA 2012 ROK

Budżet Gminy Sępólno Krajeńskie został przyjęty uchwałą Nr XVI/99/11 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 grudnia 2011 roku. W trakcie roku był zmieniany dziewiętnastokrotnie.

Zmiany dokonane były poprzez:

1. Uchwałę Nr XVII/121/12 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 26 stycznia 2012r.,
2. Zarządzenie Nr Or.0050.1.7.2012 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 01 lutego 2012r.,
3. Uchwałę Nr XVIII/123/12 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 23 lutego 2012r.,
4. Uchwałę Nr XIX/128/12 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 marca 2012r.,
5. Uchwałę Nr XX/136/12 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 26 kwietnia 2012r.,
6. Uchwałę Nr XXI/145/2012 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 31 maja 2012r.,
7. Uchwałę Nr XXII/147/2012 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 28 czerwca 2012r.,
8. Zarządzenie Nr Or.0050.1.49.2012 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 29 czerwca 2012r.,
9. Zarządzenie Nr Or.0050.1.56.2012 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 11 lipca 2012r.,
10. Zarządzenie Nr Or.0050.1.60.2012 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 31 lipca 2012r.,
11. Zarządzenie Nr Or.0050.1.77.2012 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 22 sierpnia 2012r.,
12. Uchwałę Nr XXIV/156/12 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 sierpnia 2012r.,
13. Uchwałę Nr XXV/162/12 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 września 2012r.,
14. Uchwałę Nr XXVI/168/12 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 25 października 2012r.,
15. Zarządzenie Nr Or.0050.1.88.2012 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 26 października 2012r.,
16. Uchwałę Nr XXVII/172/12 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 listopada 2012r.,
17. Zarządzenie Nr Or.0050.1.100.2012 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 30 listopada 2012r.,
18. Zarządzenie Nr Or.0050.1.101.2012 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 07 grudnia 2012r.,
19. Uchwałę Nr XXVIII/201/2012 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 grudnia 2012r.,

Konieczność dokonywania zmian w budżecie wynikała z otrzymywania przez Gminę Sępólno Krajeńskie głównie decyzji finansowych Wojewody Kujawsko-Pomorskiego oraz Ministra Finansów. Budżet zmieniano zarządzeniami w wyniku konieczności realizacji niektórych wypłat przed terminem sesji Rady Miejskiej (świadczenia wypłacane przez OPS, zwrot akcyzy).

Przyjęta uchwała budżetowa upoważniła Burmistrza do spłaty zobowiązań wynikających z wcześniej zawartych umów oraz zaciągniętych pożyczek i kredytu w kwocie 1 876 402,00 zł.

- w ciągu roku spłacono pożyczki w wysokości 1 876 402,00 zł zgodnie z harmonogramem ich spłat. Spłaty te pochodziły z przychodów z tytułu innych rozliczeń krajowych oraz nadwyżki bieżącej.

Przyjęta uchwała zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sępólno Krajeńskie upoważniła Burmistrza Sępólna Krajeńskiego do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć do wysokości 1 500 000 zł. Burmistrz w roku 2012 nie korzystał z upoważnienia, ponieważ w okresie sprawozdawczym nie zaciągnięto zobowiązań związanych z realizacją zaplanowanych przedsięwzięć.

W pierwszym półroczu w ramach udzielonego upoważnienia dla Burmistrza, korzystano z kredytu w rachunku bieżącym na pokrycie przejściowego deficytu w związku z nie przekazaniem przez Urząd Marszałkowski w terminie środków z rozliczenia inwestycji i projektów z lat ubiegłych. Lokowano wolne środki budżetowe na rachunkach bankowych w innym banku niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy w oparciu o procedury prawo zamówień publicznych(najkorzystniejszeoprocentowanie).

Budżet w 2012 roku zamknął się kwotami:

	Plan	Wykonanie	%
Dochody	51 899 882,17	51 074 927,82	98,41
w tym: majątkowe	10 578 221,31	10 103 564,03	95,51
Udział dochodów majątkowych do dochodów ogółem:			19,78
Wydatki	49 699 882,17	47 492 172,10	95,56
w tym: majątkowe	10 818 840,44	9 794 226,67	90,53
Udział wydatków majątkowych do wydatków ogółem:			20,62
Dochody zadania zlecone	7 044 480,00	6 983 415,45	99,13
Wydatki zadania zlecone	7 044 480,00	6 983 415,45	99,13

Nadwyżka bieżąca wg planu wynosiła 2 200 000,00zł i wynikała z rozliczenia w 2012 roku dofinansowania budowy kanalizacji sanitarnej i deszczowej ujętej w budżecie 2010 roku.

Wynik finansowy wykonania budżetu za rok 2012 to nadwyżka w wysokości 3 582 755,72 zł. W związku z tym, że spłaty zobowiązań finansowych Gminy w wysokości 1 876 402,00zł pochodziły z przychodów z tytułu innych rozliczeń krajowych w wysokości 738 554,31zł oraz nadwyżki bieżącej w wysokości 2 200 000,00zł, faktyczny wynik finansowy jakim zamknął się rok 2012 wynosił 2 444 908,03zł [tj. 3 582 755,72zł (wynik wykonania budżetu) + 738 554,31zł (przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych z lat ubiegłych) – 1 876 402,00zł (spłaty rat

kapitałowych za 2012r.)) jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym wynikająca z rozliczeń z lat ubiegłych, którą planuje się przeznaczyć na spłatę pożyczek i kredytu w 2013 r.

Powstałe środki do dyspozycji są wynikiem nie wykonania części zaplanowanych wydatków zgodnie z załączonym w dalszej części sprawozdania wyjaśnieniem oraz nadwyżki z lat ubiegłych związanej z rozliczeniem w 2012 roku dofinansowania inwestycji dotyczącej budowy kanalizacji. Przeważająca większość inwestycji została wykonana zgodnie z planem. Nie dokonano przekroczeń zaplanowanych wydatków.

Wszelkie zobowiązania finansowe Gmina realizowała terminowo przy zachowaniu płynności finansowej w ciągu całego roku. Wykazana w sprawozdaniu Rb-28S kwota zobowiązań w wysokości 2 093 563,38 zł dotyczy w całości zobowiązań niewymagalnych i składa się głównie z pochodnych płac płatnych w roku następnym.

BURMISTRZ

WALDEMAR STUPAŁKOWSKI

Załączniki:

1. Dochody:
 - a) część tabelaryczna wraz z opisową,
 - b) struktura dochodów,
 - c) analiza dochodów własnych.
2. Wydatki:
 - a) część tabelaryczna wraz z opisową,
 - b) struktura wydatków.
3. Wykonanie planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami.
4. Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań w drodze porozumień z organami administracji rządowej oraz jednostkami samorządu terytorialnego.
5. Wykonanie wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy finansach publicznych.
6. Dotacje dla jednostek nie należących sektora finansów publicznych.
7. Dotacje dla jednostek należących do sektora finansów publicznych.
- 7a. Zestawienie wykonania planów finansowych instytucji kultury za 2012 rok.
8. Wykonanie planu wydatków Funduszu Sołeckiego.
9. Przeznaczenie dochodów z tytułu różnych opłat za korzystanie ze środowiska.
10. Wykonanie przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych.
11. Analiza długu publicznego i jego spłaty.
12. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

BURMISTRZ

WALDEMAR STUPAŁKOWSKI