

Uzasadnienie

Budżet Gminy Gąsawa na **2010 rok** uchwalony przez Radę Gminy uchwałą nr XXVIII/184/09 z dnia 30 grudnia 2009 roku wynosił :

Po stronie dochodów	13.311.044,00 zł
Po stronie wydatków	15.053.044,00 zł
Deficyt budżetowy	1.742.000,00 zł

Deficyt budżetowy został pokryty z następujących źródeł:

- Planowane wolne środki za 2009 rok	542.000,00 zł
- Pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu	1.200.000,00 zł

W wyniku wykonywania budżetu wprowadzono niezbędne korekty uchwałami Rady Gminy lub Zarządzeniami Wójta Gminy wynikającymi z upoważnienia Rady Gminy.

Dokonane zmiany ,to głównie wprowadzenie po stronie dochodów i wydatków dotacji celowych na zadanie zlecone i własne gminy oraz ich korekty, zmniejszenie subwencji z budżetu państwa, zwiększenie dotacji z funduszy celowych oraz korekty dochodów własnych.

Po dokonaniu zmian budżet Gminy po stronie dochodów stanowił kwotę **16.003.942,00 zł** , a po stronie wydatków **20.756.796,00 zł**.

Deficyt budżetowy stanowił kwotę **4.752.854,00 zł** , który pokryto z następujących źródeł:

- pozostałości środków za lata ubiegłe	2.196.554,00 zł
- pożyczka z WFOŚ i GW w Toruniu	1.856.300,00 zł
- kredyt długoterminowy	700.000,00 zł

W stosunku do pierwotnej uchwały budżetowej zwiększyły się dochody budżetowe o kwotę **2.692.898 zł** oraz wydatki o **5.703.752 zł** , tj. zwiększono wydatki z pozyskanych dochodów 2.692.898 zł oraz zwiększono deficyt budżetowy o kwotę 3.010.854 zł , który został w całości pokryty z pozostałości środków za lata ubiegłe , pożyczki z WFOŚ i GW w Toruniu oraz długoterminowego kredytu .

W budżecie gminy za 2010 rok dokonano podziału dochodów ogółem na :

- a) dochody majątkowe plan **2.056.361,00 zł** wykonanie **1.704.155,33 zł** tj. **82,9 %**
- b) dochody bieżące plan **13.947.581,00 zł** wykonano **13.893.236,68** tj. **99,6 %**

Budżet gminy Gąsawa za 2010 rok zamknął się deficytem budżetowym w wysokości **3.072.662,55 zł**. Deficyt ten został pokryty z pożyczki z W.F.O.Ś i G. W w Toruniu 1.856.264,17 zł oraz pozostałości środków na lata ubiegłe 1.216.398,38 zł .

W wyniku działalności w 2010 roku na koniec pozostały wolne środki w kwocie **980.155,91 zł**. Są to oszczędności z tytułu nie wykorzystania planów wydatków budżetowych i ponadplanowe dochody oraz pozostałość wynikająca z rozliczenia przychodów i rozchodów .

Na koniec okresu sprawozdawczego gmina Gąsawa posiada zobowiązania w postaci pożyczki w wysokości **2.800.000,00 zł**.

W ostatecznym rozliczeniu budżet Gminy Gąsawa za 2010 rok zamknął się deficytem budżetowym w kwocie : **1.819.844,09 zł**

Realizacja budżetu gminy Gąsawa za 2010 rok przedstawia się następująco:

Planowane dochody w wysokości **16.003.942,00 zł** wykonano **15.597.392,01 zł** tj. **97,5 %** w tym:

- **Dochody własne**
plan 5.329.855,00 zł wykonano: 5.237.410,23 zł tj. 98,3 %
- **Subwencje z budżetu państwa**
plan : 6.371.811,00 zł wykonano 6.371.811,00 zł tj. 100,0 %
- **Dotacje celowe oraz inne pozyskane środki finansowe**
plan 4.302.276,00 zł wykonano 3.988.170,78 zł tj. 92,7 %

Analizując wykonanie dochodów budżetowych za 2010 rok można stwierdzić, że realizacja ich była prawidłowa. W większości przypadków wykonano dochody zgodnie z planem. Uzyskane ponadplanowe dochody wystąpiły w pozycjach trudno wymiernych lub w takich na co nie było większego wpływu lub dokonano wpłat zaległości za lata ubiegłe.

Poza tym w niewielkim stopniu udzielone ulgi, zwolnienia z tytułu podatków i opłat miały wpływ na niepełne wykonanie dochodów.

WYDATKI

Planowane wydatki budżetowe na 2010 rok stanowiły kwotę **20.756.796,00 zł**, z czego wykonano **18.670.054,56 zł tj. 89,95 %**

w tym:

1. Wydatki bieżące

plan 13.938.668,00 zł wykonano 13.050.926,87 zł tj. 93,9 %

2. Wydatki majątkowe

plan 6.740.394,00 zł wykonano 5.619.127,69 zł tj. 83,4 %

3. Rezerwa ogólna i celowa

plan 77.734,00 zł wykonano 0,00 zł tj. 0,00 %

W uchwale budżetowej na 2010 rok zaplanowano rezerwy: ogólną i celową na kwotę **105.434,00 zł**, z tego rezerwa ogólna 95.434,00 zł oraz rezerwa celowa 10.000,00 zł. Z rezerwy ogólnej rozdysponowano kwotę **27.700,00**, stąd pozostałość **77.734,00 zł**.

Analizując poszczególne działy klasyfikacji budżetowej można stwierdzić, że realizacja wydatków przebiegała prawidłowo.

INWESTYCJE

W budżecie gminy na 2010 rok zaplanowano środki na realizację inwestycji w wysokości **6.740.394,00 zł**, z czego wykonano **5.619.127,69 zł tj. 83,4 %**

w tym:

- środki samorządowe

plan **3.143.383,00 zł** wykonano **2.384.560,63 zł tj. 75,8 %**

- środki z dotacji celowych i pozyskanych środków

plan **1.740.711,00 zł** wykonano **1.378.302,89 zł tj. 79,2 %**

- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu

plan **1.856.300,00 zł** wykonano **1.856.264,17 zł tj. 99,9%**

Realizacja inwestycji to:

- urządzenie placu zabaw w miejscowości Chomiąża Szlachecka **16.990,94 zł**
- Dopuszczenie placu zabaw w Gąsawie **5.084,96 zł**
- Budowa odcinka linii wodociągowej do nowo powstałych działek budowlanych na terenie gminy **9.875,13 zł**

- Budowa i modernizacja linii wodociągowej Obudno – Annowo – Wiktorowo oraz doprowadzenie wody do zabudowań w Obudnie **778,56 zł**
- Rewitalizacja Rynku w Gąsawie wraz z przebudową drogi powiatowej **920.637,82 zł**,
- Przebudowę drogi gminnej w Gąsawie obejmującej ulice: Rynek ,Półwiejska i Jeziora **394.110,52 zł**
- Wykonanie robót brukarskich – uzupełniających przy rewitalizacji Rynku w Gąsawie wraz z przebudową drogi powiatowej nr 2345C Gąsawa - Rogowo **53.409,51 zł**,
- Budowa drogi Marcinkowo – Biskupin **691.135,66 zł**
- Modernizacja ulicy Sportowej w Gąsawie **29.312,70 zł**,
- Modernizacja drogi Głowy – Oćwieka **97.450,82 zł**,
- Budowa chodnika z kostki polbruk ul. Jasna w Gąsawie **12.335,42 zł**
- Modernizacja istniejącego pola biwakowego i plaży nad jeziorem Gąsawskim w Gąsawie **11.629,60 zł**
- Wymiana dachu na budynku gminnym w Pniewach oraz przemurowanie i otynkowanie komina **36.000,00 zł**,
- Docieplenie elewacji budynku GOK w Gąsawie **58.302,14 zł**,
- Wykup gruntu pod drogę ul. Kujawska **5.050,80 zł**,
- Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego do jednostki OSP w Gąsawie **463.988,65 zł**
- Zakup sprzętu ratownictwa -technicznego dla OSP Nowawieś Pałucka **14.700,01 zł**
- Zakup tablic interaktywnych dla klas I-III Szkół podstawowych **27.568,37 zł**,
- Dotacja dla Urzędu Miejskiego w Janowcu Wlkp.- jako współfinansowanie zakupu sprzętu medycznego dla Pałuckiego Centrum Zdrowia Spółka z o.o NZOZ w Żninie **5.000,00 zł**,
- Budowa przydomowej oczyszczalni ścieków przy „Zielonej szkole” w Chomiąży Szlacheckiej **16.000,00 zł**
- wydatek na budowę kanalizacji sanitarnej Szelejewo-Oćwieka – Komratowo – Łysinin **1.523.965,22 zł**
- budowa kanalizacji sanitarnej do nowo budowanych domów przy ul. Biskupińskiej w Gąsawie **55.790,00 zł**,
- Modernizacja urządzeń na przepompowni ścieków w Gąsawie **57.950,00 zł**,
- Kanalizacja sanitarna z przykanalikami i przepompowniami z zasilaniem elektrycznym w miejscowości Nowawieś Pałucka, Chomiąży Szlachecka i Laskie Wielkie gmina Gąsawa **40.353,90 zł**
- zakup narzędzi do zimowego utrzymania dróg gminnych jako wyposażenie do Zakładu Robót Publicznych w Gąsawie **22.859,89 zł**
- Budowy świetlicy wiejskiej z pomieszczeniami gospodarczymi wraz z wyposażeniem w Gogółkowie **321.285,93 zł**,
- rozpoczęcie remontu świetlicy wiejskiej w Nowejwsi Pałuckiej – **500,20 zł**,
- Budowa kontenerowej świetlicy wiejskiej we wsi: Pniewy i Ryszewko **4.917,38 zł**
- Dokończenie budowy boiska sportowego ze sztucznej trawy wodnej wraz z przebudową i rozbudową budynku szatniowo- sanitarnego w Gąsawie **524.184,24 zł**,
- Budowa ogrodzenia kompleksu sportowego w Gąsawie przy ul. Sportowej **172.336,81 zł**

Realizacja poszczególnych zadań inwestycyjnych przebiegała prawidłowo. Planowane zadania zostały wykonane przy wykorzystaniu niższych nakładów finansowych oraz przy udziale pracowników zatrudnionych w Zakładzie Robót Publicznych na pracach publicznych i interwencyjnych oraz osób zatrudnionych w ramach prac społeczno – użytecznych.

Zadania nie wykonane z przyczyn niezależnych lub zaczęte są realizowane w bieżącym roku

GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

Rachunek dochodów własnych dla Zespołu Publicznych Szkół w Gąsawie

Pozyskane dochody z działalności dodatkowej Zespołu Publicznych Szkół są gromadzone na odrębnym rachunku bankowym , z którego są realizowane wydatki na dofinansowanie funkcjonowania placówek oświatowych.

W okresie sprawozdawczym wykonano dochody w wysokości **62.230,27 zł** , z czego wydatkowano **61.107,50 zł tj.98,2 %**.

Pozostałość środków finansowych w wysokości 1.122,77 zł w dniu 3 stycznia 2011 roku

zostały przekazane do budżetu Gminy Gąsawa , ponieważ zgodnie z obowiązującymi przepisami rachunek ten został zlikwidowany.

Z dniem 01 stycznia 2011 roku został utworzony i będzie funkcjonował na nowych zasadach określonych w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych - wydzielony rachunek dochodów własnych przy Zespole Publicznych Szkół w Gąsawie.

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gąsawie

Dochody funduszu stanowią wpływy z przedsięwzięć organizowanych na rzecz ochrony środowiska i gospodarki wodnej.

Rozliczenie finansowe za 2010 roku przedstawia się następująco:

1. Fundusz obrotowy na początku roku (Są to środki na rachunku bankowym)	66.865,61 zł
- Odsetki bankowe naliczone do rachunku	8,24 zł
Razem przychody:	66.873,85 zł
- Rozchody – przekazanie środków do budżetu Gminy Gąsawa w dniu 15 lutego 2010 roku	66.873,85 zł
Razem rozchody :	66.873,85 zł

Zgodnie z art.16 ustawy z dnia 20 listopada 2009 roku o zmianie ustawy - Prawo ochrony środowiska oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. Z 2009 roku Nr 215 poz.1664) Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gąsawie został zlikwidowany. Pozostałość środków pieniężnych tego funduszu oraz należności i zobowiązania stały się dochodami ,należnościami,wydatkami oraz zobowiązaniami budżetu gminy

Sprawozdanie finansowe Gminy Gąsawa za 2010 rok

Rada Gminy po raz pierwszy na podstawie art.270 ust.4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych rozpatruje i zatwierdza sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu w terminie do dnia 30 czerwca roku następującego po roku budżetowym.

Stąd odpowiednie bilanse , wraz z rachunkiem zysków i strat oraz zestawieniem zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2010 roku zostały przekazane wszystkim Radnym w celu zatwierdzenia .

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY

Marek Maciejewski