

# SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MICHAŁOWO

za 2019 rok



# BUDŻET GMINY NA 2019 ROK

Budżet na 2019 rok uchwalony został przez Radę Miejską w Michałowie dnia 31 stycznia 2019 roku uchwałą nr IV/40/19.

Zaplanowano dochody w wysokości **32 832 918 zł**,  
oraz wydatki w wysokości **31 597 958 zł**.

Nadwyżka budżetu w wysokości 1 234 960 zł zaplanowana była na spłaty rat kredytów.

# ZMIANA PLANU DOCHODÓW

Uchwalony na 2019 rok budżet zakładał dochody w łącznej wysokości **32 832 918 zł** na dzień 31 grudnia plan dochodów został zwiększony o kwotę ogólną **4 624 602 zł**.

Zwiększyły się dochody bieżące o kwotę **3 892 024 zł**, a dochody majątkowe o kwotę **732 578 zł**.

# REALIZACJA DOCHODÓW GMINY

Po wprowadzaniu zmian plan dochodów na dzień 31  
grudnia 2019 roku wynoszący

**37 457 520 zł**

zrealizowano w kwocie **36 360 257,29 zł**,  
tj. w **97,07%**.

w tym:

*dochody bieżące:*

plan – 34 733 459 zł wykonanie – 34 733 766,34 zł  
(100,00%)

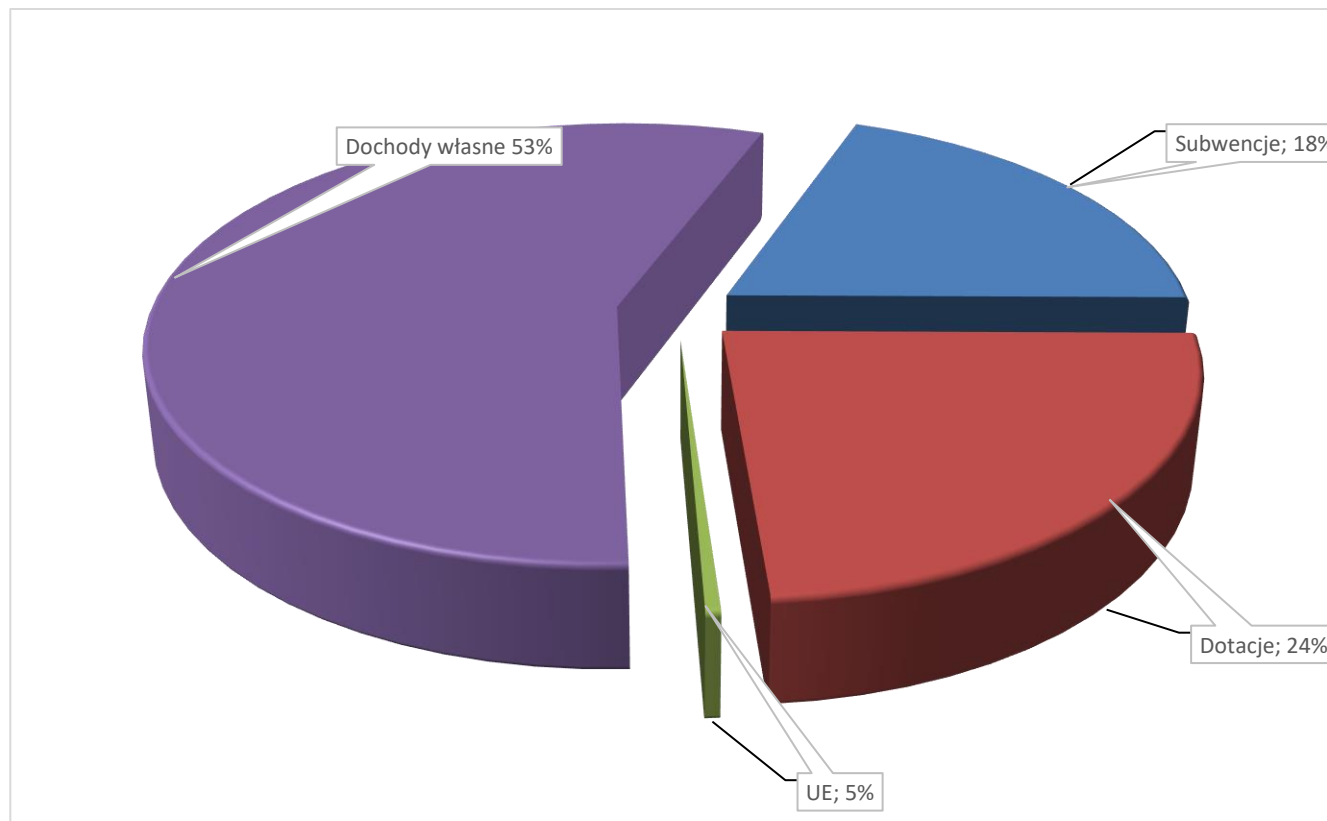
*dochody majątkowe:*

plan – 2 724 061 zł wykonanie – 1 626 490,95 zł  
(60,00%)

# ŹRÓDŁA DOCHODÓW GMINY

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
<b>Dochody własne</b>	<b>18 893 109</b>	<b>16 944 543,41</b>	<b>89,68</b>
<b>Dotacje celowe ogółem:</b>	<b>8 777 130</b>	<b>8 652 909,75</b>	<b>98,58</b>
* zadania zlecone gminie	7 477 594	7 425 239,97	99,30
* zadania własne gminy	1 059 185	989 551,03	93,43
* inne dotacje	240 351	238 118,75	99,07
<b>Dotacje rozwojowe ogółem:</b>	<b>3 656 121</b>	<b>1 831 775,66</b>	<b>50,10</b>
* dotacje rozwojowe na zadania bieżące	1 326 060	1 296 937,98	97,89
* dotacje rozwojowe na inwestycje	2 230 061	534 837,68	22,95
<b>Subwencja ogólna w tym:</b>	<b>6 459 858</b>	<b>6 459 858,00</b>	<b>100,00</b>
* część oświatowa subwencji ogólnej	4 595 918	4 595 918,00	100,00
* część równoważąca subwencji ogólnej	94 929	94 929,00	100,00
* część wyrównawcza subwencji ogólnej	1 769 011	1 769 011,00	100,00

# ŹRÓDŁA DOCHODÓW GMINY



# DOCHODY WŁASNE WG ŹRÓDEŁ

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% (3:2)
<b>Dochody ogółem:</b>	<b>37 457 520</b>	<b>36 360 257,29</b>	<b>97,07</b>
<b>Dochody własne z tego:</b>	<b>18 564 411</b>	<b>19 415 713,88</b>	<b>104,59</b>
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa z podatku dochodowego:	4 000 000	4 389 989,18	109,75
- osób prawnych	100 000	279 610,18	279,61
- osób fizycznych	3 900 000	4 110 379,00	105,39
Podatek od nieruchomości	9 925 000	9 752 446,28	98,26
Podatek rolny	784 500	764 061,38	97,39
Podatek leśny	520 000	513 339,82	98,72
Podatek od środków transportowych	47 000	52 114,00	110,88
Podatek od działalności gospod.(karta podatk.)	2 500	2 878,00	115,12
Podatek od spadków i darowizn	25 000	30 161,50	120,65
Podatek od czynności cywilnoprawnych	150 500	204 135,00	135,64
Wpływy z opłaty skarbowej	30 000	32 514,92	108,38
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	120 000	95 132,40	103,46
Wpływy z usług i inne (Oświata, MOSiR, URZĄD) §: 083, 066, 067, 075	829 562	858 269,29	103,46
Opłata za gospodarowanie odpadami	850 000	829 330,65	97,57
Sprzedaż mienia	394 000	67 931,00	17,24
Wpłaty mieszkańców na projekty OZE	405 881	360 457,32	80,81
Opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska	46 000	57 228,92	124,41
Pozostałe dochody	434 468	418 654,15	96,36

# Dochody w zakresie uzyskanych dofinansowań ze środków unijnych

**Łączna kwota w wysokości 1 831 775,66 w tym na:**

- 🕒 budowę placu zabaw – 62 464,22 zł;
- 🕒 głęboką termomodernizację GZS -1 001 015,74 zł;
- 🕒 realizację projekty w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa podlaskiego na lata 2014-2020 - „Moc jest w nas” - 216 576,98 zł;
- 🕒 na realizację projektu „Budowa infrastruktury turystyczno — rekreacyjnej nad Zalewem Siemianówka”- 114 918,12 zł
- 🕒 realizację projektu „Rewitalizacja zabytkowego centrum Jałówki”, kwota 419 919,56 zł,
- 🕒 realizację zadania bieżącego „Ja w Internecie. Działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych — Gmina Michałowo” w wysokości 16 881,04 zł,



# SPŁATA ZOBOWIĄZAŃ GMINY

► Od stycznia do końca grudnia 2019 roku spłacono raty kapitałowe zadłużenia w kwocie 634 960,00 zł,

► Zadłużenie gminy po spłacie rat na dzień 31 grudnia 2019 roku wynosiło 3 090 670,00 zł i składało się z następujących pozycji:

- a. Kredyt bankowy w Banku NORDEA – PKO – 600 000,00 zł
- b. Kredyt bankowy w Banku Ochrony Środowiska w Białymstoku – 2 490 670,00 zł,

► **W 2019 roku nie zaciągnięto żadnych nowych zobowiązań.**

# WYDATKI BUDŻETU GMINY

W ciągu 2019 roku plan wydatków został  
zwiększony

o 5 912 516 zł w porównaniu do początkowego  
i wyniósł na koniec roku 37 510 474 zł.

# REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Wydatki budżetowe zaplanowane w wysokości

**37 510 474 zł**

zrealizowano w kwocie **34 878 499,97 zł**

(92,98%)

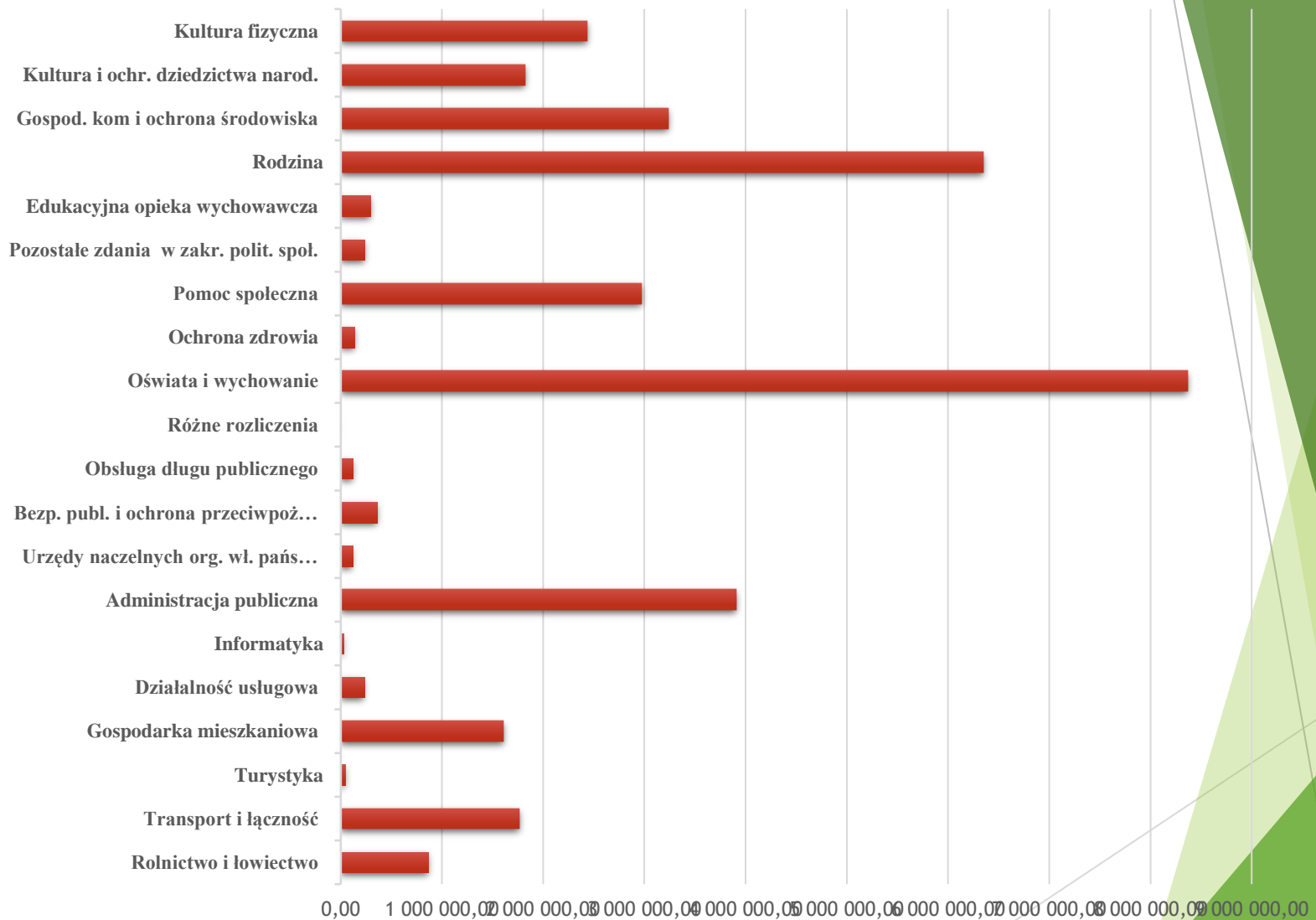
z tego:

- ▶ wydatki bieżące – plan 32 661 159 zł  
wykonanie – 31 182 169,09 zł  
(95,48%)
- ▶ wydatki majątkowe – plan 4 849 315zł,  
wykonanie – 3 696 330,38zł  
(76,23%)

# REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH W POSZCZEGÓLNYCH DZIAŁACH

Lp.	Dział	Plan	Wykonanie	%
1	Rolnictwo i łowiectwo	1 005 932	865 229,39	86,01
2	Transport i łączność	2 382 014	1 766 304,37	74,15
3	Turystyka	40 390	40 366,88	99,94
4	Gospodarka mieszkaniowa	1 719 193	1 610 302,00	93,67
5	Działalność usługowa	292 000	229 912,54	78,74
6	Informatyka	45 417	25 871,68	56,96
7	Administracja publiczna	3 973 918	3 909 415,73	98,38
8	Urzędy naczelných org. wł. pańs...	115 342	112 966,87	97,94
8	Bezp. publ. i ochrona przeciwpoż...	374 510	357 057,91	95,34
9	Obsługa długu publicznego	145 102	114 541,61	78,94
10	Różne rozliczenia	260 728	-	-
11	Oświata i wychowanie	8 410 632	8 369 580,32	99,51
12	Ochrona zdrowia	157 753	135 370,01	85,81
13	Pomoc społeczna	3 111 243	2 972 762,76	95,55
14	Pozostałe zdania w zakr. polit. społ.	245 993	231 737,47	94,06
15	Edukacyjna opieka wychowawcza	317 839	293 738,76	92,42
16	Rodzina	6 416 813	6 345 832,87	98,89
17	Gospod. kom i ochrona środowiska	4 196 795	3 240 759,96	77,22
18	Kultura i ochr. dziedzictwa narod.	1 826 000	1 821 736,57	99,77
19	Kultura fizyczna	2 472 860	2 435 375,77	98,48

# WYDATKI ZA 2019 ROK



## WYDATKI JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

<b>Urząd</b>	<b>18 281 564,00</b>	<b>15 839 017,08</b>	<b>86,64</b>
<b>MOSiR</b>	<b>2 000 250,00</b>	<b>1 996 643,10</b>	<b>99,82</b>
<b>MGOPS</b>	<b>9 717 640,00</b>	<b>9 532 192,01</b>	<b>98,09</b>
<b>Przedszkole</b>	<b>1 268 886,00</b>	<b>1 268 681,96</b>	<b>99,98</b>
<b>Szkoła Podstawowa</b>	<b>5 716 094,00</b>	<b>5 716 053,97</b>	<b>100,00</b>
<b>Zespół Szkół</b>	<b>526 040,00</b>	<b>525 911,35</b>	<b>99,98</b>

**Zestawienie majątku Gminy Michałowo wg stanu na 31 grudnia 2019 roku według  
poszczególnych jednostek organizacyjnych  
– środki trwałe, wyposażenie oraz wartości niematerialne i prawne  
(wartość księgowa brutto)**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 01 stycznia 2019 (PLN)	Stan na 31 grudnia 2019 (PLN)	Zmiana wartości (PLN)
1	2	3	4	5
1.	Urząd Miejski w Michałowie	51 894 768,42	55 798 393,82	(+) 3 903 625,40
2.	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Michałowie	183 570,67	184 628,47	(+) 1 057,80
3.	Szkoła Podstawowa w Michałowie	7 969 521,12	8 039 340,49	(+) 69 819,37
4.	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Michałowie	23 406 714,51	23 143 163,38	(-) 263 551,13
5.	Gminna Biblioteka w Michałowie	1 315 084,46	1 344 401,23	(+) 29 316,77
6.	Gminny Ośrodek Kultury w Michałowie	5 955 357,37	5 964 270,36	(+) 8 912,99
7.	Gminne Przedszkole w Michałowie	567 673,09	575 989,21	(+) 8 316,12
8.	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Michałowie	12 992 288,26	12 992 535,91	(+) 247,65
9	Zespół Szkół w Michałowie	0,00	1 495 764,21	(+) 1 495 764,21
<b>Razem aktywa trwałe</b>		<b>104 284 977,90</b>	<b>109 538 487,08</b>	<b>(+) 5 253 509,18</b>

### **Najważniejsze zmiany w ewidencji majątku Gminy to:**

1. Zakupiono nieruchomość wraz z gruntami od Powiatu Białostockiego związaną z funkcjonowaniem Liceum Ogólnokształcącego w Michałowie 1 048 549,40 zł
2. Zakończono budowę siłowni zewnętrznej w Michałowie. Wartość wyniosła 48 824,55 zł.
3. Zakupiono instalacje fotowoltaiczne z projektu pn. „Przyjazna środowisku Gmina Michałowo” na kwotę 1 404 549,85 zł.
4. Zakończono zadanie pn. ”Budowa infrastruktury na szlaku rowerowym im. Leszka Nosa w Gminie Michałowa”. Cała inwestycja wyniosła 31 192,25 zł.
5. Zakończono zadanie pn. „Rewitalizacja zabytkowego centrum Jałówki”. Projekt był realizowany przy współfinansowaniu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz środków Budżetu Gminy. Koszt całej inwestycji wyniósł 683 763,55 zł.
6. Plac zabaw, Infokiosk i Hot Spot w ramach infrastruktury turystyczno – rekreacyjnej nad Zalewem Siemianówka. Inwestycja dofinansowana w ramach poddziałania 19.2 Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność objętego PROW na lata 2014-2020 Lokalna Grupa Działania Puszcza Knyszyńska. Wartość inwestycji 188 494,44 zł.

### **Najważniejsze remonty dróg gminnych to:**

1. Przebudowa drogi we wsi Bachury i Bołtryki 314 030,98 zł.
2. Remont drogi gminnej we wsi Hieronimowo 75 236,64 zł.
3. zadanie pn. "Żwirowanie dróg gminnych" 427 527,39 zł.
4. Wykonanie remontu dróg na terenie gminy Michałowo, ul. Gródeckiej, Szymki oraz droga do Imszaru, ul. Topolowa 186 928,03 zł.
5. Przebudowa ul. Akacjowej w Michałowie 30 836,79 zł.
6. Inne prace remontowe dróg gminnych na łączną kwotę 230 9463,42 zł.



**WOLNE ŚRODKI ZA 2019 ROK**

**WOLNE ŚRODKI 2019**

**1 481 757,28 zł**

# Uchwała nr II-00321-74/20 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku z dnia 7 kwietnia 2020 r.

**UCHWAŁA Nr II-00321-74/20**  
**Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej**  
**w Białymstoku z dnia 7 kwietnia 2020 r.**

**w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym przez Burmistrza Michałowa sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2019 rok.**

Na podstawie art. 13 pkt 5 oraz art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 2137), oraz Zarządzenia Nr 1/14 z dnia 1 kwietnia 2014 r. Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku w sprawie wyznaczenia składów orzekających i ich przewodniczących działających w siedzibie RIO w Białymstoku i Zespołach zamiejscowych w Łomży i Suwałkach,

Skład Orzekający w osobach:

**Przewodnicząca:**

Małgorzata Sokół-Kreczko - Członek Kolegium RIO w Białymstoku

**Członkowie:**

Agnieszka Gerasimiuk - Członek Kolegium RIO w Białymstoku

Paweł Gałko - Członek Kolegium RIO w Białymstoku

**uchwała co następuje:**

**opiniuje pozytywnie przedłożone przez Burmistrza Michałowa sprawozdanie z wykonania budżetu za 2019 r.**

## **UZASADNIENIE**

Opinia powyższa została wydana na podstawie przeprowadzonej analizy sprawozdań z wykonania budżetu za 2019 rok :

- sprawozdania Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych;
- sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych;
- sprawozdania Rb-NDS o nadwyżce/deficycie;
- sprawozdania Rb-ST o stanie środków na rachunkach bankowych jednostek samorządu terytorialnego;
- sprawozdania Rb-N o stanie należności;
- sprawozdania Rb-Z o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji;
- sprawozdania Rb-UZ uzupełniającego o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych;
- sprawozdania Rb-PDP z wykonania dochodów podatkowych;
- sprawozdania Rb-30S z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych.

oraz opisowego sprawozdania z wykonania budżetu sporządzonego przez Burmistrza, a także informacji o stanie mienia komunalnego za rok 2019.

Od niniejszej uchwały służy prawo wniesienia odwołania do Kolegium RIO w Białymstoku, ul. Branickiego 13, w terminie 14 dni od dnia doręczenia niniejszej uchwały.

Przewodnicząca Składu Orzekającego

Małgorzata Sokół-Kreczko

# Uchwała nr II-00322-124/20 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku z dnia 9 lipca 2020 r.

## UCHWAŁA Nr II-00322-124/20 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku z dnia 9 lipca 2020 r.

w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej w Michałowie wniosku o udzielenie Burmistrzowi absolutorium za 2019 r.

Na podstawie art. 13 pkt 8 i art. 19 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r., poz. 2137), art. 18a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r., poz. 713), oraz Zarządzenia Nr 1/14 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku z dnia 1 kwietnia 2014 roku w sprawie wyznaczenia składów orzekających i ich przewodniczących działających w siedzibie RIO w Białymstoku i Zespołach zamiejscowych w Łomży i Suwałkach,

Skład Orzekający w osobach:

**Przewodnicząca:**

Katarzyna Gawrońska - Członek Kolegium RIO w Białymstoku

**Członkowie:**

Agnieszka Gerasimiuk - Członek Kolegium RIO w Białymstoku

Marcin Tyniewicki - Członek Kolegium RIO w Białymstoku

**postanawia:**

Stwierdzić, że wniosek Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Michałowie spełnia wymogi określone w ustawie o samorządzie gminnym i w ustawie o finansach publicznych, a w szczególności:

- dotyczy wykonania budżetu,
- oparty jest na opinii Komisji Rewizyjnej o wykonaniu budżetu,
- skład Komisji w świetle oświadczenia Przewodniczącego Rady Miejskiej jest zgodny z wymogami ustawy o samorządzie gminnym.

Od niniejszej uchwały służy prawo wniesienia odwołania do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku, ul. Branickiego 13, w terminie 14 dni od daty jej otrzymania.

Przewodnicząca Składu Orzekającego

*K. Gawrońska*  
Katarzyna Gawrońska

▶ **DZIĘKUJĘ ZA UWAGĘ**

