

**Zarządzenie Nr 188/16**  
**Wójta Gminy Mrągowo**  
**z dnia 26 kwietnia 2016 r.**

**w sprawie:** podania do publicznej wiadomości informacji o wykonaniu budżetu za I kwartał 2016 roku.

Na podstawie art. 37 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. tj. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.)

**Wójt Gminy zarządza co następuje:**

**§ 1**

Przedstawia się informację opisową o wykonaniu budżetu Gminy Mrągowo za I kwartał 2016 roku zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia

**§ 2**

Informacja, o której mowa opublikowana będzie w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Mrągowo.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**Wójt Gminy Mrągowo**

**Jerzy Krasieński**

**Załącznik nr 1**  
**do Zarządzenia nr 188/16**  
**Wójta Gminy Mrągowo**  
**z dnia 26 kwietnia 2016 r.**

**Informacja o wykonaniu budżetu Gminy Mrągowo**  
**za I kwartał 2016 roku**

Zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) Wójt Gminy Mrągowo podaje do publicznej wiadomości kwartalną informację o wykonaniu budżetu Gminy Mrągowo, w tym kwotę deficytu/nadwyżki, oraz o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych.

Budżet Gminy Mrągowo na 2016 r. został uchwalony przez Radę Gminy na sesji w dniu 30 grudnia 2015 r. – uchwałą nr XV/137/15. Dochody gminy uchwalono na kwotę 29.557.946,00 zł, natomiast wydatki w kwocie 28.683.828,00 zł. Planowana jest nadwyżka budżetowa w wysokości 874.118,00 zł.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za I kwartał 2016 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Budżet na 2016 r.		Wykonanie za I kwartał 2016 r.	Wskaźnik 5:4
		z Uchwały Rady Gminy	po zmianach na dzień 30.03.2016 r.		
1	2	3	4	5	6
<b>I</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>29.557.946,00</b>	<b>34.628.762,00</b>	<b>6.574.828,49</b>	<b>19,0%</b>
	w tym:				
<b>1</b>	<b>Dochody własne</b>	<b>13.156.230,00</b>	<b>13.944.795,00</b>	<b>3.151.132,49</b>	<b>22,6%</b>
<b>2</b>	<b>Dotacje celowe</b>	<b>4.121.716,00</b>	<b>8.398.146,00</b>	<b>1.399.480,00</b>	<b>16,7%</b>
	w tym:				
	- dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej	3.395.643,00	7.550.604,00	889.879,00	11,8%
	- dotacje na zadania własne	726.073,00	847.542,00	509.601,00	60,1%
<b>3</b>	<b>Subwencje ogólne</b>	<b>6.250.172,00</b>	<b>6.250.172,00</b>	<b>2.018.416,00</b>	<b>33,3%</b>
	w tym:				
	- część oświatowa	3.749.407,00	3.749.407,00	1.393.225,00	37,2%
	- część równoważąca	197.879,00	197.879,00	49.470,00	25,0%
	- część wyrównawcza	2.302.886,00	2.302.886,00	575.721,00	25,0%
<b>4.</b>	<b>Środki pochodzące z UE</b>	<b>407.500,00</b>	<b>1.941.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>5.</b>	<b>Środki na dofinansowanie inwestycji z innych źródeł</b>	<b>5.599.000,00</b>	<b>4.064.921,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
	w tym:				
	- dotacje na podstawie porozumień, umów	5.599.000,00	4.064.921,00	0,00	0,0%
<b>6.</b>	<b>Środki na dofinansowanie z innych źródeł</b>	<b>23.328,00</b>	<b>29.128,00</b>	<b>5.800,00</b>	<b>19,9%</b>
<b>II</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>28.683.828,00</b>	<b>33.754.644,00</b>	<b>6.147.601,61</b>	<b>18,2%</b>
	w tym:				
<b>1</b>	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>20.472.578,00</b>	<b>25.530.666,00</b>	<b>5.730.500,34</b>	<b>22,4%</b>
<b>2.</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>8.211.250,00</b>	<b>8.222.978,00</b>	<b>417.101,27</b>	<b>6,8%</b>

	z tego:				
	wydatki na inwestycje	8.034.800,00	7.871.521,00	372.101,27	6,1%
<b>III</b>	<b>Wynik +/- (I-II)</b>	<b>874.118,00</b>	<b>874.118,00</b>	<b>427.226,88</b>	

Z powyższej tabeli wynika, iż zaplanowane dochody po zmianach ogółem wynoszą 34.628.762,00zł, które zostały zrealizowane w wysokości 6.574.828,49 zł, co stanowi 18,9%.

## DOCHODY

Dochody wykonano:

- dochody własne na kwotę - 3.151.132,49 zł, tj. 22,6%
- subwencje ogólne na kwotę - 2.018.416,00 zł, tj. 33,3%
- dotacje celowe na kwotę - 1.399.480,00 zł, tj. 16,7%
- środki na dofinansowanie z innych źródeł 5.800,00 zł, tj. 19,9%

Dochody budżetu ogółem za I kwartał 2016 r. wyniosły 6.574.828,49 zł, co stanowi 19,0% planu, w tym dochody bieżące 6.547.366,97 zł a dochody majątkowe 27.461,52 zł.

## DOCHODY WŁASNE

Dochody własne zostały zrealizowane w kwocie **3.151.132,49 zł** tj. w 22,6%:

- podatek od nieruchomości – 1.095.660,74 zł, tj. 24,7%,
- podatek rolny – 541.618,53 zł, tj. 28,2%,
- podatek leśny – 55.674,70 zł, tj. 31,6%,
- podatek od środków transportowych – 46.798,10 zł, tj. 54,4%,
- wpływy z karty podatkowej – 0,00 zł, tj. 0,0%,
- wpływy z opłaty miejscowej – 642,00 zł, tj. 2,3%,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 57.856,92 zł, tj. 32,1%,
- wpływy z opłaty skarbowej – 8.580,32 zł, tj. 34,3%,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej – 26.676,00 zł, tj. 68,4%,
- dochód z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 22.404,91 zł, tj. 19,9%,
- wpływy z opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste – 7.710,88 zł, tj. 42,8%,
- wpływy z usług – 8.743,20 zł, tj. 24,3%,
- podatek dochodowy od osób fizycznych – 788.188,00 zł, tj. 22,9%,
- podatek dochodowy od osób prawnych – 10.662,77 zł, tj. 3,4%,
- opłata za wywóz nieczystości stałych – 308.666,02 zł, tj. 30,3%,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 21.661,52 zł, tj. 3,3%,
- wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 33.171,24 zł, tj. 47,1%,
- wpływy z różnych opłat – 59.243,87 zł, tj. 23,5%,
- wpływy z różnych dochodów – 30.970,72 zł, tj. 3,0%,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 6.530,38 zł, tj. 25,7%,
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny pieniężne -12.385,00 zł, tj. 412,8%,
- pozostałe odsetki – 885,97 zł, tj. 10,4%,
- wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 931,39 zł, tj. 3,6%,
- zwrot dotacji – 3.656,41 zł, tj. 24,1%,
- pozostałe dochody – 1.812,90 zł, tj. 0,5%.

W I kwartale 2016 r. skutki obniżenia górnych stawek podatkowych i ulg udzielonych przez gminę przedstawiają się następująco:

1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły **193.776,72 zł**, w tym:
  - a. w podatku od nieruchomości wyniosły 182.990,34 zł, w tym:

- osoby fizyczne – 140.300,37 zł
- osoby prawne i jednostki organizacyjne – 42.689,97 zł,
- b. w podatku od środków transportowych wyniosły 10.786,38 zł, w tym:
  - osoby fizyczne – 10.299,31 zł,
  - osoby prawne i jednostki organizacyjne – 487,07 zł,
- 2. Skutki umorzenia zaległości podatkowych – **106.055,00 zł**, w tym:
- 3. a. podatek od nieruchomości – 104.539,00 zł, w tym:
  - podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 6.529,00 zł,
  - podatek od nieruchomości od osób prawnych – 98.010,00 zł,
- b. podatek rolny – 1.516,00 zł, w tym:
  - podatek rolny od osób fizycznych – 343,00 zł,
  - podatek rolny od osób prawnych – 1.173,00 zł,
- 3. Rozłożenie na raty i odroczenie terminu płatności – **201.338,42 zł**, w tym:
  - a. podatek od nieruchomości – 153.423,00 zł, w tym:
    - osoby fizyczne – 5.208,00 zł
  - b.- osoby prawne i jednostki organizacyjne – 148.215,00 zł
  - podatek rolny – 47.608,42 zł, w tym:
    - osoby fizyczne – 47.608,42 zł
    - osoby prawne i jednostki organizacyjne – 0,00 zł
  - c.. podatek leśny od osób fizycznych – 307,00 zł.
- 4. Udzielenie ulg podatkowych w podatku rolnym – **0,00 zł**,

## SUBWENCJA OGÓLNA

W strukturze dochodów gminy zrealizowanych w I kwartale 2016 r. wyróżniamy subwencję ogólną w kwocie **2.018.416,00 zł** w skład, której wchodzi:

- część oświatowa – 1.393.225,00 zł, tj. w 37,2%,
- część równoważąca - 49.470,00 zł, tj. w 25,0%,
- część wyrównawcza – 575.721,00 zł, tj. w 25,0%.

## DOTACJE CELOWE

W strukturze dochodów gminy zrealizowanych w I kwartale 2016 r. wyróżniamy dotacje celowe na kwotę **1.405.280,00 zł** w skład której wchodzi:

- dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami – 889.879,00 zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gminy – 509.601,00 zł,
- inna dotacja – 5.800,00 zł.

## WYDATKI

Wydatki budżetu ogółem za I kwartał 2016 r. wyniosły 6.147.601,61 zł, co stanowi 18,2% planu, w tym wydatki bieżące 5.730.500,34 zł, a wydatki majątkowe 417.101,27 zł.

Gmina realizuje zadania własne oraz zadania zlecone.

Strukturę wykonania zadań obrazuje poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura wykonania
WYDATKI OGÓŁEM	33.753.644,00	6.147.601,61	18,2	100,0

• <i>zadania własne: w tym</i>	<b>26.197.240,00</b>	<b>5.292.733,00</b>	<b>20,2</b>	<b>86,1</b>
wydatki bieżące	17.980.062,00	4.880.389,73	27,1	79,4
wydatki majątkowe	8.217.178,00	412.343,27	5,0	6,7
• <i>zadania zlecone: w tym</i>	<b>7.556.404,00</b>	<b>854.868,61</b>	<b>11,3</b>	<b>13,9</b>
wydatki bieżące	7.550.604,00	850.110,61	11,3	13,8
wydatki majątkowe	5.800,00	4.758,00	82,0	0,1

Z przedstawionej tabeli wynika przeważający udział zadań własnych w wydatkach ogółem – 86,1%. Zadania zlecone stanowią 13,9%.

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

1. Wydatki bieżące stanowią **5.730.500,34 zł** tj. 93,1% ogółu wydatków w I kwartale 2016 r. z tego:
  - płace i pochodne od wynagrodzeń – **2.459.398,67 zł**, tj. 40,0% ogółu wydatków, z tego wypłacono na wynagrodzenia 1.523.592,36 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 489.104,26 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 333.737,80 zł oraz składki na Fundusz Pracy – 38.997,65 zł, wynagrodzenia bezosobowe – 69.807,60 zł, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne – 4.159,00 zł.
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych – **1.442.615,43 zł**, tj. 23,3% ogółu wydatków, z tego wydatkowano na nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń na kwotę 62.604,56 zł (w tym, dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli), różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 26.033,75 zł, świadczenia społeczne – 1.352.797,12 zł oraz stypendia i inne formy pomocy dla uczniów – 1.180,00 zł.
  - wydatki na obsługę długu publicznego – **140.476,58 zł**, tj. 2,3%,
  - dotacje – **303.548,96 zł**, tj. 4,9%,
  - wydatki rzeczowe – **1.384.460,70 zł**, tj. 22,5% ogółu wydatków, w tym wydatkowano na zakup usług remontowych – 53.814,36 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 118.546,01zł, zakup energii – 83.338,26 zł, zakup usług pozostałych – 623.856,42 zł, podróże służbowe krajowe – 4.720,11 zł, różne opłaty i składki – 69.222,55 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 40.500,00 zł, składki na ubezpieczenia zdrowotne – 14.011,73 zł, szkolenia – 3.928,78 zł, zakup usług telekomunikacyjnych oraz Internet – 11.491,06 zł, podatek od nieruchomości, podatek VAT, opłaty na rzecz budżetów j.s.t oraz pozostałe podatki na rzecz j.s.t. – 208.056,00 zł, koszty postępowania sądowego – 963,49 zł, zakup usług zdrowotnych – 1.550,00 zł, zakup usług obejmujących ekspertyzy, analizy – 1.340,70zł, zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t. – 127.616,47 zł, odsetki i za zwrot dotacji pobranej nienależnie lub w nadmiernej wysokości – 1.978,35 zł, zwroty dotacji – 3.656,41 zł, kary i odszkodowania – 870,00 zł, dopłaty do spółek prawa handlowego – 15.000,00 zł.
2. Wydatki majątkowe na kwotę **417.101,27 zł**, tj. 5,1% wydatków ogółem w I kwartale 2016 roku, z tego całość przypada na wydatki inwestycyjne – 372.101,27 zł.

Najwyższy udział w wydatkach ogółem stanowią wynagrodzenia – 40,0%, w następnej kolejności świadczenia na rzecz osób fizycznych – 23,3%, wydatki rzeczowe – 22,5%, wydatki majątkowe – 6,8%, dotacje – 4,9% oraz obsługa długu publicznego – 2,3%.

W strukturze działowej wydatki przedstawiają się następująco:

- oświata i wychowanie 2.104.852,79 zł, tj. 34,2%
- edukacyjna opieka wychowawcza 52.294,12 zł, tj. 0,9%
- pomoc społeczna 1.760.285,10 zł, tj. 28,5%

- administracja publiczna	841.226,04 zł, tj. 13,7%
- rolnictwo i łowiectwo	589.930,52 zł, tj. 8,9%
- gospodarka komunalna i ochrona środowiska	363.234,61 zł, tj. 5,9%
- obsługa długu publicznego	141.976,58 zł, tj. 2,3%
- transport i łączność	105.598,84 zł, tj. 1,7%
- gospodarka mieszkaniowa	46.630,02 zł, tj. 0,8%
- kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	45.314,60 zł, tj. 0,7%
- działalność usługowa	27.525,01 zł, tj. 0,4%
- kultura fizyczna	26.622,91 zł, tj. 0,4%
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	22.655,83 zł, tj. 0,4%
- ochrona zdrowia	8.441,64 zł, tj. 0,1%
- pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5.950,00 zł, tj. 0,1%
- turystyka	4.269,00 zł, tj. 0,1%
- urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	170,00 zł, tj. 0,0%
- leśnictwo	624,00 zł, tj. 0,0%.

35,1% budżetu wydawane jest na oświatę. Stanowi to kwotę 2.157.146,91 zł. Wydatki są finansowane z następujących źródeł:

- subwencja oświatowa – 1.393.225,00 zł,
- dotacje celowe – 0,00 zł,
- dofinansowanie ze środków własnych gminy – 763.921,91 zł.

Wydatki majątkowe wykonane są na kwotę 417.101,27 zł tj. w 6,8%.

Na koniec I kwartału wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie – 427.226,88 zł.

W tym okresie zaciągnięto kredyt w rachunku bieżącym w kwocie – 172.842,93 zł. W ciągu 3 miesięcy (I-III 2016 roku) dokonano spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów – 233.467,00 zł.

Gmina Mrągowo na koniec I kwartału posiada zobowiązania w kwocie 428.432,25 zł, w tym zobowiązania wymagalne – 13.869,00 zł.

Mrągowo, 26 kwietnia 2016 r.

**Wójt Gminy Mrągowo**

**Jerzy Krasiński**