

Zarządzenie Nr 150/15
Wójta Gminy Mrągowo
z dnia 30 października 2015 r.

w sprawie: podania do publicznej wiadomości informacji o wykonaniu budżetu za III kwartał 2015 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 III kwartał 2015 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 Krasiński

**Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 150/15
Wójta Gminy Mrągowo
z dnia 30 października 2015 r.**

**Informacja o wykonaniu budżetu Gminy Mrągowo
za III kwartał 2015 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 2015 r. został uchwalony przez Radę Gminy na sesji w dniu 22 grudnia 2014 r. – uchwałą nr III/15/14. Dochody gminy uchwalono na kwotę 24.139.761,00 zł, natomiast wydatki w kwocie 27.131.092,00 zł. Deficyt zaplanowano w wysokości 2.991.331,00 zł.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za III kwartał 2015 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Budżet na 2015 r.		Wykonanie za 2015 r.	Wskaźnik 5:4
		z Uchwały Rady Gminy	po zmianach na dzień 31.09.2015 r.		
1	2	3	4	5	6
I	Dochody ogółem	24.139.761,00	26.616.893,06	20.485.933,63	77,0%
	w tym:				
1	Dochody własne	12.884.150,00	13.007.002,20	9.295.088,27	71,5%
2	Dotacje celowe	3.847.234,00	6.070.611,86	4.815.962,85	79,3%
	w tym:				
	- dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej	3.138.731,00	3.900.831,75	3.101.945,74	79,5%
	- dotacje na zadania własne	708.503,00	2.166.157,11	1.710.394,11	78,9%
	- inne dotacje	0,00	3.623,00	3.623,00	
3	Subwencje ogólne	5.766.259,00	5.983.061,00	4.840,587,00	80,9%
	w tym:				
	- część oświatowa	3.425.507,00	3.642.309,00	3.085.029,00	84,7%
	- część równoważąca	171.713,00	171.713,00	128.781,00	75,0%
	- część wyrównawcza	2.169.039,00	2.169.039,00	1.626.777,00	75,0%
4.	Środki pochodzące z UE	1.421.722,00	1.421.722,00	1.420.136,07	99,9%
5.	Środki na dofinansowanie inwestycji z innych źródeł	200.000,00	114.100,00	89.493,19	78,4%
	w tym:				
	- dotacje na podstawie porozumień, umów	200.000,00	114.100,00	89.493,19	78,4%
6.	Środki na dofinansowanie z innych źródeł	20.396,00	20.396,00	24.666,25	120,9%

II		27.131.092,00	29.608.224,06	21.291.683,06	71,9%
	Wydatki ogółem				
	w tym:				
1	Wydatki bieżące	20.711.692,00	22.796.983,06	16.585.022,64	77,9%
2.	Wydatki majątkowe	6.419.400,00	6.811.241,00	4.706.660,42	69,1%
	z tego:				
	wydatki na inwestycje	6.358.400,00	6.745.241,00	4.640.660,42	68,8%
III	Wynik +/- (I-II)	-2.991.331,00	-2.991.331,00	-805.749,43	

Z powyższej tabeli wynika, iż zaplanowane dochody po zmianach ogółem wynoszą 26.616.893,06zł, które zostały zrealizowane w wysokości 20.485.933,63 zł, co stanowi 77,0%.

DOCHODY

Dochody wykonano:

- dochody własne na kwotę - 9.295.088,27 zł, tj. 71,5%
- subwencje ogólne na kwotę - 4.840.587,00 zł, tj. 80,9%
- dotacje celowe na kwotę - 4.815.962,85 zł, tj. 79,3%
- środki pochodzące z UE - 1.420.136,07 zł, tj. 99,9%
- środki na dofinansowanie z innych źródeł 114.159,44 zł, tj. 84,9%

Dochody budżetu ogółem za III kwartał 2015 r. wyniosły 20.485.933,63 zł, co stanowi 77,0% planu, w tym dochody bieżące 18.806.209,65 zł a dochody majątkowe 1.679.723,98 zł.

DOCHODY WŁASNE

Dochody własne zostały zrealizowane w kwocie 9.295.088,27 zł tj. w 71,5%:

- podatek od nieruchomości – 2.530.815,36 zł, tj. 71,3%,
- podatek rolny – 1.489.358,87 zł, tj. 64,8%,
- podatek leśny – 128.408,79 zł, tj. 72,3%,
- podatek od środków transportowych – 95.926,97 zł, tj. 123,0%,
- wpływy z karty podatkowej – 1.408,60 zł, tj. 140,9%,
- wpływy z opłaty miejscowej – 27.699,00 zł, tj. 98,9%,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 97.215,68 zł, tj. 49,7%,
- wpływy z opłaty skarbowej – 16.220,00 zł, tj. 64,9%,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej – 38.254,80 zł, tj. 100,0%,
- dochód z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 86.181,57 zł, tj. 76,6%,
- wpływy z opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste – 17.428,04 zł, tj. 100,0
- wpływy z usług - 27.955,20 zł, tj. 77,6%,
- podatek dochodowy od osób fizycznych – 2.398.280,00 zł, tj. 71,0%,
- podatek dochodowy od osób prawnych – 92.737,02 zł, tj. 29,2%,
- podatek od spadków i darowizn – 6.053,16 zł tj. 60,5%,
- opłata za wywóz nieczystości stałych – 568.191,03 zł, tj. 80,6%,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 184.908,79 zł, tj. 28,2%,
- wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 89.628,99 zł, tj. 113,3%,
- wpływy z różnych opłat – 229.347,05 zł, tj. 58,5%,
- wpływy z różnych dochodów – 1.115.068,39 zł, tj. 134,6%,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 19.030,98 zł, tj. 83,8%,
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej – 5.180,00 zł, tj. 115,6%,
- pozostałe odsetki – 6.175,91 zł, tj. 68,6%,
- wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 15.414,12 zł, tj. 59,3%,
- zwrot dotacji – 6.188,84 zł, tj. 41,3%,
- pozostałe dochody – 460,11 zł, tj. 5,7%.

W III kwartale 2015 r. skutki obniżenia górnych stawek podatkowych i ulg udzielonych przez gminę przedstawiają się następująco:

1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły **674.912,06 zł**, w tym:
 - a. w podatku od nieruchomości wyniosły 644.377,72 zł, w tym:
 - osoby fizyczne – 467.367,53 zł
 - osoby prawne i jednostki organizacyjne – 177.010,19 zł,
 - b. w podatku od środków transportowych wyniosły 30.534,34 zł, w tym:
 - osoby fizyczne – 29.379,71 zł,
 - osoby prawne i jednostki organizacyjne – 1.154,63 zł,
2. Skutki umorzenia zaległości podatkowych – **36.100,70 zł**, w tym:
 - a. podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 19.456,70 zł,
 - b. podatek rolny od osób fizycznych – 16.578,00 zł,
 - c. podatek leśny od osób fizycznych – 66,00 zł.
3. Rozłożenie na raty i odroczenie terminu płatności – **152.538,00 zł**, w tym:
 - a. podatek od nieruchomości – 120.164,00 zł, w tym:
 - osoby fizyczne – 11.904,00 zł
 - osoby prawne i jednostki organizacyjne – 108.260,00 zł
 - b. podatek rolny – 31.167,00 zł, w tym:
 - osoby fizyczne – 30.287,00 zł
 - osoby prawne i jednostki organizacyjne – 880,00 zł
 - d. podatek leśny od osób fizycznych – 1.207,00 zł.
4. Udzielenie ulg podatkowych w podatku rolnym – **0,00 zł**,

SUBWENCJA OGÓLNA

W strukturze dochodów gminy zrealizowanych w III kwartale 2015 r. wyróżniamy subwencję ogólną w skład, której wchodzi:

- część oświatowa – 3.085.029,00 zł, tj. w 84,7%,
- część równoważąca - 128.781,00 zł, tj. w 75,0%,
- część wyrównawcza – .626.777,00 zł, tj. w 75,0%.

DOTACJE CELOWE

W strukturze dochodów gminy zrealizowanych w III kwartale 2015 r. wyróżniamy dotacje celowe w skład której wchodzi:

- dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami – 3.101.945,74 zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gminy – 1.714.017,11 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu ogółem za III kwartał 2015 r. wyniosły 21.291.683,06 zł, co stanowi 71,9% planu, w tym wydatki bieżące 16.585.022,64 zł, a wydatki majątkowe 4.706.660,42 zł.

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

1. Wydatki bieżące stanowią **16.585.022,64 zł** tj. 72,7% ogółu wydatków w III kwartale 2015 r. z tego:
 - płace i pochodne od wynagrodzeń – **6.649.364,68 zł**, tj. 78,8% ogółu wydatków, z tego wypłacono na wynagrodzenia 4.912.658,91 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 478.498,84 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 878.853,44 zł oraz składki na Fundusz Pracy – 113.334,19 zł, wynagrodzenia bezosobowe – 208.069,90 zł, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne – 57.949,40 zł.
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – **4.308.777,48 zł**, tj. 72,4% ogółu wydatków, z tego wydatkowano na nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń na kwotę 208.679,35 zł (w tym dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli), różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 98.446,25 zł, świadczenia społeczne – 3.717.611,88 zł oraz stypendia i inne formy pomocy dla uczniów – 284.040,00 zł.
 - wydatki na obsługę długu publicznego – **438.512,13 zł**, tj. 98,5%,
 - dotacje – **542.068,07 zł**, tj. 61,5%,
 - wydatki rzeczowe – **4.646.300,28 zł**, tj. 65,55% ogółu wydatków, w tym wydatkowano na zakup usług remontowych – 375.840,78 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 434.062,94zł, zakup energii – 276.565,64 zł, zakup usług pozostałych – 1.478.392,64 zł, podróże służbowe krajowe – 18.795,34 zł, różne opłaty i składki – 653.720,20 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 235.900,00 zł, składki na ubezpieczenia zdrowotne – 36.805,21 zł, szkolenia – 25.333,93 zł, zakup usług telekomunikacyjnych oraz Internet – 30.423,48 zł, podatek od nieruchomości, podatek VAT, opłaty na rzecz budżetów j.s.t oraz pozostałe podatki na rzecz j.s.t. – 535.128,29 zł, koszty postępowania sądowego – 2.575,16 zł, kary i odszkodowania – 8.279,00 zł, usług zdrowotnych – 8.365,00 zł, zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t. – 376.131,00 zł oraz odsetki i za zwrot dotacji pobranej nienależnie lub w nadmiernej wysokości – 8.189,90 zł, dopłata do spółek prawa handlowego – 110.000 zł, zakup pomocy naukowych i książek – 5.063, 43 zł.
2. Wydatki majątkowe na kwotę **4.706.660,42 zł**, tj. 69,1% wydatków ogółem w III kwartale 2015 roku, z tego całość przypada na wydatki inwestycyjne – 4.640.660,42 zł.

Najwyższy udział w wydatkach ogółem stanowią wynagrodzenia – 31,2%, w następnej kolejności wydatki majątkowe – 22,1%, wydatki rzeczowe – 21,8%, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 21,2%, dotacje – 2,6% oraz obsługa długu publicznego – 2,1%.

W strukturze działowej wydatki przedstawiają się następująco:

- | | |
|---|----------------------------|
| - oświata i wychowanie | 5.652.776,34 zł, tj. 77,1% |
| - edukacyjna opieka wychowawcza | 390.389,82 zł, tj. 85,1% |
| - pomoc społeczna | 4.728.316,02 zł, tj. 72,1% |
| - rolnictwo i łowiectwo | 4.898.442,85 zł, tj. 73,2% |
| - administracja publiczna | 2.076.258,13 zł, tj. 64,1% |
| - gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 1.611.190,78 zł, tj. 67,0% |
| - transport i łączność | 463.781,22 zł, tj. 70,4% |
| - obsługa długu publicznego | 440.512,13 zł, tj. 98,6% |
| - kultura fizyczna | 247.566,47 zł, tj. 85,0% |

- gospodarka mieszkaniowa	216.301,00 zł, tj. 63,1%
- kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	171.922,31 zł, tj. 52,2%
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	161.592,32 zł, tj. 49,1%
- działalność usługowa	108.310,42 zł, tj. 48,2%
- ochrona zdrowia	51.556,93 zł, tj. 63,6%
- urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	44.503,13 zł, tj. 79,9%
- turystyka	16.798,00 zł, tj. 74,4%
- pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	10.850,00 zł, tj. 57,4%
- leśnictwo	614,79 zł tj. 0,0%.

28,4% budżetu wydawane jest na oświatę. Stanowi to kwotę 6.043.166,16 zł. Wydatki są finansowane z następujących źródeł:

- subwencja oświatowa – 3.085.029,00 zł,
- dotacje celowe – 327.955,93 zł,
- dofinansowanie ze środków własnych gminy – 2.630.181,23 zł.

Wydatki majątkowe wykonane są na kwotę 4.706.660,42 zł tj. w 69,1%.

Na koniec III kwartału wystąpił deficyt budżetowy w kwocie – 805.749,43 zł.

W tym okresie zaciągnięto kredyt w rachunku bieżącym w kwocie – 3.307.026,77 zł. W ciągu 3 miesięcy (I-IX 2015 roku) dokonano spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów – 1.898.841,85 zł.

Gmina Mrągowo na koniec III kwartału posiada zobowiązania w kwocie 624.421,40 zł, w tym zobowiązania wymagalne – 31.116,00 zł.

Mrągowo, 30 października 2015 r.

Wójt Gminy Mrągowo

Jerzy Krasiński