

Zarządzenie Nr 407/14
Wójta Gminy Mrągowo
z dnia 22 kwietnia 2014 r.

w sprawie: podania do publicznej wiadomości informacji o wykonaniu budżetu za I kwartał 2014 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 2014 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 407/14
Wójta Gminy Mrągowo
z dnia 22 kwietnia 2014 r.

Informacja o wykonaniu budżetu Gminy Mrągowo
za I kwartał 2014 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 2014 r. został uchwalony przez Radę Gminy na sesji dnia 30 grudnia 2013 r. – uchwałą nr XXXII/344/13. Dochody gminy uchwalono na kwotę 23.580.739,37 zł, natomiast wydatki w kwocie 23.227.339,37 zł. Nadwyżkę planowano w wysokości 353.400,00 zł.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za I kwartał 2014 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Budżet na 2014 r.		Wykonanie za 2014 r.	Wskaźnik 5:4
		z Uchwały Rady Gminy	po zmianach na dzień 30.03.2014 r.		
1	2	3	4	5	6
I	Dochody ogółem	23.580.739,37	23.846.046,87	5.754.014,75	24,1%
	w tym:				
1	Dochody własne	13.785.761,00	13.776.323,00	2.633.348,43	19,1%
2	Dotacje celowe	3.955.043,00	4.198.492,00	1.291.865,00	30,8%
	w tym:				
	- dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej	3.191.973,00	3.266.390,00	779.686,00	23,9%
	- dotacje na zadania własne	763.070,00	932.102,00	512.179,00	54,9%
3	Subwencje ogólne	5.189.133,00	5.195.013,00	1.736.565,00	33,4%
	w tym:				
	- część oświatowa	3.246.448,00	3.252.328,00	1.250.895,00	38,5%
	- część równoważąca	194.126,00	194.126,00	48.531,00	25,0%
	- część wyrównawcza	1.748.559,00	1.748.559,00	437.139,00	25,0%
4.	Środki pochodzące z UE	517.626,25	517.676,25	17.800,66	3,4%
5.	Środki na dofinansowanie inwestycji z innych źródeł	0,00	25.416,50	71.294,36	280,5%
	w tym:				
	- dotacje na podstawie porozumień, umów	0,00	25.416,50	71.294,36	280,5%
6.	Środki na dofinansowanie z innych źródeł	133.126,12	133.126,12	3.141,30	2,4%

II	Wydatki ogółem	23.227.339,37	24.018.063,37	5.835.247,41	24,3%
	w tym:				
1	Wydatki bieżące	20.370.596,37	20.997.222,37	5.729.929,98	27,3%
2.	Wydatki majątkowe	2.856.743,00	3.020.841,00	105.317,43	3,5%
	z tego:				
	wydatki na inwestycje	2.695.743,00	2.859.841,00	105.317,43	3,7%
III	Wynik +/- (I-II)	353.400,00	-172.016,50	-81.232,66	

Z powyższej tabeli wynika, iż zaplanowane dochody po zmianach ogółem wynoszą 23.846.046,87zł, które zostały zrealizowane w wysokości 5.754.014,75 zł, co stanowi 24,1%.

DOCHODY

Dochody wykonano:

- dochody własne na kwotę - 2.633.348,43 zł, tj. 19,1%
- subwencje ogólne na kwotę - 1.736.565,00 zł, tj. 33,4%
- dotacje celowe na kwotę - 1.291.865,00 zł, tj. 30,8%
- środki pochodzące z UE - 17.800,66 zł, tj. 3,4%
- środki na dofinansowanie z innych źródeł 74.435,66 zł, tj. 47,0%

Dochody budżetu ogółem za I kwartał 2014 r. wyniosły 5.754.014,75 zł, co stanowi 24,1% planu, w tym dochody bieżące 5.676.392,46 zł a dochody majątkowe 77.622,29 zł.

DOCHODY WŁASNE

Dochody własne zostały zrealizowane w kwocie 2.633.348,43 zł tj. w 19,1%:

- podatek od nieruchomości – 866.562,15 zł, tj. 23,7%,
- podatek rolny – 618.457,48 zł, tj. 26,5%,
- podatek leśny – 42.935,96 zł, tj. 19,8%,
- podatek od środków transportowych – 30.464,10 zł, tj. 35,4%,
- wpływy z karty podatkowej – 135,01 zł, tj. 2,2%,
- wpływy z opłaty miejscowej – 1.052,00 zł, tj. 3,5%,
- podatek od spadków i darowizn – 208,53 zł, tj. 0,3%,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 34.772,34 zł, tj. 9,9%,
- wpływy z opłaty skarbowej – 7.545,00 zł, tj. 18,9%,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej – 11.384,40 zł, tj. 56,9%,
- dochód z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 22.532,02 zł, tj. 16,0%,
- wpływy z opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste – 6.579,65 zł, tj. 18,8%,
- wpływy z usług - 6.522,40 zł, tj. 17,2%,
- podatek dochodowy od osób fizycznych i osób prawnych – 692.818,24 zł, tj. 19,4%,
- opłata za wywóz nieczystości stałych – 193.446,82 zł, tj. 21,5%,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 6.327,93 zł, tj. 0,7 %,
- wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 48.493,21 zł, tj. 51,3%,
- wpływy z różnych opłat – 23.150,41 zł, tj. 2,2%,
- wpływy z różnych dochodów – 1.304,94 zł, tj. 0,9%,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 8.475,34 zł, tj. 37,3%,
- pozostałe odsetki – 1.848,42 zł, tj. 13,6%,
- wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 5.806,18 zł, tj. 26,4%,
- zwrot dotacji – 2.326,98 zł, tj. 12,2%,
- pozostałe dochody – 198,92 zł, tj. 0,5%.

W I kwartale 2014 r. skutki obniżenia górnych stawek podatkowych i ulg udzielonych przez gminę przedstawiają się następująco:

1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły **276.094,50 zł**, w tym:
 - a. w podatku od nieruchomości wyniosły 217.438,00 zł, w tym:
 - osoby fizyczne – 155.783,00 zł
 - osoby prawne i jednostki organizacyjne – 61.655,00 zł,
 - b. w podatku rolnym wyniosły – 55.683,00 zł, w tym:
 - osoby fizyczne – 40.277,00 zł
 - osoby prawne i jednostki organizacyjne – 15.406,00 zł,
 - c. w podatku od środków transportowych wyniosły 2.973,50 zł, w tym:
 - osoby fizyczne – 2.883,00 zł,
 - osoby prawne i jednostki organizacyjne – 90,50 zł,
2. Skutki umorzenia zaległości podatkowych – **6.883,28 zł**, w tym:
 - a. podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 4.441,28 zł,
 - b. podatek rolny od osób fizycznych – 2.433,00 zł,
 - c. podatek leśny od osób fizycznych – 9,00 zł.
3. Rozłożenie na raty i odroczenie terminu płatności – **139.777,50 zł**, w tym:
 - a. podatek od nieruchomości – 129.403,50 zł, w tym:
 - osoby fizyczne – 5.341,50 zł
 - osoby prawne i jednostki organizacyjne – 124.062,00 zł
 - b. podatek rolny – 10.345,00 zł, w tym:
 - osoby fizyczne – 9.442,00 zł
 - osoby prawne i jednostki organizacyjne – 903,00 zł
 - d. podatek leśny od osób fizycznych – 29,00 zł.
4. Udzielenie ulg podatkowych w podatku rolnym – **0,00 zł**,

SUBWENCJA OGÓLNA

W strukturze dochodów gminy zrealizowanych w I kwartale 2014 r. wyróżniamy subwencję ogólną w skład, której wchodzi:

- część oświatowa – 1.250.895,00 zł, tj. w 38,4%,
- część równoważąca - 48.531,00 zł, tj. w 25,0%,
- część wyrównawcza – 437.139,00 zł, tj. w 25,0%.

DOTACJE CELOWE

W strukturze dochodów gminy zrealizowanych w I kwartale 2014 r. wyróżniamy dotacje celowe w skład której wchodzi:

- dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami – 779.686,00 zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gminy – 512.179,00 zł.

Wydatki budżetu ogółem za I kwartał 2014 r. wyniosły 5.5835.247,41 zł, co stanowi 24,3% planu, w tym wydatki bieżące 5.729.929,98 zł, a wydatki majątkowe 105.317,43 zł.

Gmina realizuje zadania własne oraz zadania zlecone.

Strukturę wykonania zadań obrazuje poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura wykonania
WYDATKI OGÓŁEM	24.018.063,37	5.835.247,41	24,3	100,0
• <i>zadania własne: w tym</i>	<i>20.751.673,37</i>	<i>5.061.235,85</i>	<i>24,4</i>	<i>86,7</i>
wydatki bieżące	17.730.832,37	4.955.918,42	28,0	84,9
wydatki majątkowe	3.020.841,00	105.317,43	3,5	1,8
• <i>zadania zlecone: w tym</i>	<i>3.266.390,00</i>	<i>774.011,56</i>	<i>23,7</i>	<i>13,3</i>
wydatki bieżące	3.266.390,00	774.011,56	23,7	13,3
wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,0	

Z przedstawionej tabeli wynika przeważający udział zadań własnych w wydatkach ogółem – 86,7%. Zadania zlecone stanowią 13,3%.

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

1. Wydatki bieżące stanowią **5.729.929,98 zł** tj. 98,1% ogółu wydatków w I kwartale 2013 r. z tego:
 - płace i pochodne od wynagrodzeń – **2.426.057,88 zł**, tj. 41,4% ogółu wydatków, z tego wypłacono na wynagrodzenia 1.643.733,78 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 378.966,62 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 284.659,33 zł oraz składki na Fundusz Pracy – 37.783,61 zł, wynagrodzenia bezosobowe – 76.641,34 zł, wynagrodzenia agencji-prowizyjne – 4.273,20 zł.
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – **1.419.638,61 zł**, tj. 24,3% ogółu wydatków, z tego wydatkowano na nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń na kwotę 63.302,92 zł (w tym dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli), różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 25.011,60 zł, świadczenia społeczne – 1.322.204,09 zł oraz stypendia i inne formy pomocy dla uczniów – 9.120,00 zł.
 - wydatki na obsługę długu publicznego – **153.387,68 zł**, tj. 2,6%,
 - dotacje – **282.433,57 zł**, tj. 4,8%,
 - wydatki na programy z udziałem środków UE – **8.504,69 zł**, tj. 0,1%,
 - wydatki rzeczowe – **1.439.907,55 zł**, tj. 24,7% ogółu wydatków, w tym wydatkowano na zakup usług remontowych – 127.521,89 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 191.128,39 zł, zakup energii – 135.538,99 zł, zakup usług pozostałych – 592.188,11 zł, podróże służbowe krajowe – 4.564,64 zł, różne opłaty i składki – 88.027,31 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 73.092,00 zł, składki na ubezpieczenia zdrowotne – 7.611,05 zł, szkolenia – 11.743,92 zł, zakup usług telekomunikacyjnych – 7.337,86 zł, zakup pomocy dydaktycznych, książek do szkół – 2.629,87 zł, podatek od nieruchomości, podatek VAT, opłaty na rzecz budżetów j.s.t oraz pozostałe podatki na rzecz j.s.t. – 157.843,00 zł, koszty postępowania sądowego – 467,18 zł, zakup usług zdrowotnych – 1.310,00 zł, zakup usług dostępu do sieci Internet – 1.926,16 zł, zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t. – 34.635,64 zł oraz odsetki i za zwrot dotacji pobranej nienależnie lub w nadmiernej wysokości – 3.036,86 zł.
2. Wydatki majątkowe na kwotę **105.317,43 zł**, tj. 1,8% wydatków ogółem w I kwartale 2013 roku, z tego całość przypada na wydatki inwestycyjne – 105.317,43 zł.

Najwyższy udział w wydatkach ogółem stanowią wynagrodzenia – 41,4%, w następnej kolejności wydatki rzeczowe – 24,7%, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 24,3%, dotacje – 4,8% oraz obsługa długu publicznego – 2,6%, wydatki majątkowe – 1,8% oraz wydatki na programy z udziałem środków UE – 0,1%.

W strukturze działowej wydatki przedstawiają się następująco:

- oświata i wychowanie	2.177.890,55 zł, tj. 37,3%
- edukacyjna opieka wychowawcza	68.353,59 zł, tj. 1,2%
- pomoc społeczna	1.676.659,56 zł, tj. 28,7%
- administracja publiczna	798.661,12 zł, tj. 13,6%
- gospodarka komunalna i ochrona środowiska	297.700,76 zł, tj. 5,1%
- rolnictwo i łowiectwo	220.196,65 zł, tj. 3,8%
- transport i łączność	176.296,90 zł, tj. 3,0%
- obsługa długu publicznego	155.479,68 zł, tj. 2,7%
- gospodarka mieszkaniowa	76.095,22 zł, tj. 1,3%
- kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	68.189,23 zł, tj. 1,2%
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	61.537,76 zł, tj. 1,1%
- działalność usługowa	31.080,54 zł, tj. 0,5%
- kultura fizyczna	11.177,11 zł, tj. 0,2%
- ochrona zdrowia	8.738,74 zł, tj. 0,1%
- turystyka	4.383,00 zł, tj. 0,1%
- pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2.250,00 zł, tj. 0,0%
- urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00 zł, tj. 0,0%
- leśnictwo	557,00 zł tj. 0,0%.

38,5% budżetu wydawane jest na oświatę. Stanowi to kwotę 2.248.494,14 zł. Wydatki są finansowane z następujących źródeł:

- subwencja oświatowa – 1.250.895,00 zł,
- dotacje celowe – 23.853,00 zł,
- dofinansowanie ze środków własnych gminy – 972.746,14 zł.

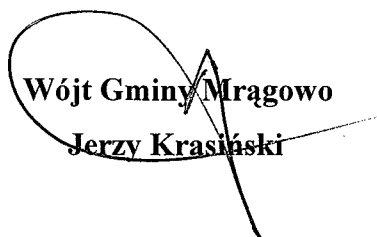
Wydatki majątkowe wykonane są na kwotę 105317,43 zł tj. w 1,8%. Pełniejsza realizacja wydatków inwestycyjnych nastąpi w okresie V-VIII 2014 r. z uwagi na późniejszy termin wykonania zadań wynikających z podpisanych umów.

Na koniec I kwartału wystąpił deficyt budżetowy w kwocie 81.232,66 zł.

W tym okresie zaciągnięto kredyt w rachunku bieżącym w kwocie – 369.015,46 zł. W ciągu 3 miesięcy (I-III 2014 roku) dokonano spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów – 109.200,00 zł.

Gmina Mrągowo na koniec I kwartału posiada zobowiązania w kwocie 482.464,24 zł, w tym zobowiązania wymagalne – 24.096,74 zł.

Mrągowo, 22 kwietnia 2014 r.


Wójt Gminy Mrągowo
Jerzy Krasinski