

**Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 78/15
Wójta Gminy Mrągowo
z dnia 22 kwietnia 2015 r.**

**Informacja o wykonaniu budżetu Gminy Mrągowo
za I 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 I 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 30.03.2015 r.		
1	2	3	4	5	6
I	Dochody ogółem	24.139.761,00	24.819.340,00	6.462.304,76	26,0%
	w tym:				
1	Dochody własne	12.884.150,00	12.884.250,00	3.085.014,76	23,9%
2	Dotacje celowe	3.847.234,00	4.329.911,00	1.398.909,00	30,8%
	w tym:				
	- dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej	3.138.731,00	3.030.626,00	858.706,00	28,3%
	- dotacje na zadania własne	708.503,00	1.299.285,00	540.203,00	41,6%
3	Subwencje ogólne	5.766.259,00	5.963.061,00	1.978.381,00	33,2%
	w tym:				
	- część oświatowa	3.425.507,00	3.622.309,00	1.393.195,00	38,5%
	- część równoważąca	171.713,00	171.713,00	42.927,00	25,0%
	- część wyrównawcza	2.169.039,00	2.169.039,00	542.259,00	25,0%
4.	Środki pochodzące z UE	1.421.722,00	1.421.722,00	0,00	0,0%
5.	Środki na dofinansowanie inwestycji z innych źródeł	200.000,00	200.000,00	0,00	0,0%
	w tym:				
	- dotacje na podstawie porozumień, umów	200.000,00	200.000,00	0,00	0,0%
6.	Środki na dofinansowanie z innych źródeł	20.396,00	20.396,00	0,00	0,0%

II		27.131.092,00	27.810.671,00	6.625.638,33	23,8%
	Wydatki ogółem				
	w tym:				
1	Wydatki bieżące	20.711.692,00	21.391.271,00	5.375.379,62	25,1%
2.	Wydatki majątkowe	6.419.400,00	6.419.400,00	1.250.258,71	19,5%
	z tego:				
	wydatki na inwestycje	6.358.400,00	6.358.400,00	1.250.258,71	19,5%
III	Wynik +/- (I-II)	-2.991.331,00	-2.991.331,00	-163.333,57	

Z powyższej tabeli wynika, iż zaplanowane dochody po zmianach ogółem wynoszą 24.819.340,00zł, które zostały zrealizowane w wysokości 6.462.304,76 zł, co stanowi 26,0%.

DOCHODY

Dochody wykonano:

- dochody własne na kwotę - 3.085.014,76 zł, tj. 23,9%
- subwencje ogólne na kwotę - 1.978.381,00 zł, tj. 33,2%
- dotacje celowe na kwotę - 1.398.909,00 zł, tj. 32,3%
- środki pochodzące z UE - 0,00 zł, tj. 0,0%
- środki na dofinansowanie z innych źródeł 0,00 zł, tj. 0,0%

Dochody budżetu ogółem za I kwartał 2015 r. wyniosły 6.462.304,76 zł, co stanowi 26,0% planu, w tym dochody bieżące 6.294.379,46 zł a dochody majątkowe 167.925,30 zł.

DOCHODY WŁASNE

Dochody własne zostały zrealizowane w kwocie 3.085.014,76 zł tj. w 23,9%:

- podatek od nieruchomości – 886.555,66 zł, tj. 24,9%,
- podatek rolny – 571.178,18 zł, tj. 24,9%,
- podatek leśny – 49.224,29 zł, tj. 27,7%,
- podatek od środków transportowych – 38.223,00 zł, tj. 49,0%,
- wpływy z karty podatkowej – 205,50 zł, tj. 10,3%,
- wpływy z opłaty miejscowej – 1.189,00 zł, tj. 4,3%,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 34.958,04 zł, tj. 17,9%,
- wpływy z opłaty skarbowej – 5.169,00 zł, tj. 20,7%,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej – 24.453,00 zł, tj. 99,8%,
- dochód z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 40.035,13 zł, tj. 35,6%,
- wpływy z opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste – 9.987,62 zł, tj. 75,7%,
- wpływy z usług - 9.180,00 zł, tj. 25,5%,
- podatek dochodowy od osób fizycznych i osób prawnych – 785.513,65 zł, tj. 12,2%,
- opłata za wywóz nieczystości stałych – 205.226,98 zł, tj. 24,0%,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 167.925,30 zł, tj. 25,4%,
- wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 37.373,30 zł, tj. 48,1%,
- wpływy z różnych opłat – 49.976,55 zł, tj. 6,4%,
- wpływy z różnych dochodów – 148.305,04 zł, tj. 84,7%,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 6.885,00 zł, tj. 32,2%,
- pozostałe odsetki – 2.838,70 zł, tj. 21,0%,
- wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 4.539,19 zł, tj. 17,5%,
- zwrot dotacji – 1.581,20 zł, tj. 12,2%,
- pozostałe dochody – 1.491,43 zł, tj. 0,5%.

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

1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły **221.694,00 zł**, w tym:
 - a. w podatku od nieruchomości wyniosły 212.140,00 zł, w tym:
 - osoby fizyczne – 153.538,00 zł
 - osoby prawne i jednostki organizacyjne – 58.602,00 zł,
 - b. w podatku od środków transportowych wyniosły 9.554,00 zł, w tym:
 - osoby fizyczne – 9.169,00 zł,
 - osoby prawne i jednostki organizacyjne – 385,00 zł,
2. Skutki umorzenia zaległości podatkowych – **18.447,80 zł**, w tym:
 - a. podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 12.765,80 zł,
 - b. podatek rolny od osób fizycznych – 5.671,00 zł,
 - c. podatek leśny od osób fizycznych – 11,00 zł.
3. Rozłożenie na raty i odroczenie terminu płatności – **127.642,00 zł**, w tym:
 - a. podatek od nieruchomości – 112.670,00 zł, w tym:
 - osoby fizyczne – 4.410,00 zł
 - osoby prawne i jednostki organizacyjne – 108.260,00 zł
 - b. podatek rolny – 14.930,00 zł, w tym:
 - osoby fizyczne – 14.050,00 zł
 - osoby prawne i jednostki organizacyjne – 880,00 zł
 - d. podatek leśny od osób fizycznych – 42,00 zł.
4. Udzielenie ulg podatkowych w podatku rolnym – **0,00 zł**,

SUBWENCJA OGÓLNA

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

- część oświatowa – 1.393.195,00 zł, tj. w 38,5%,
- część równoważąca - 42.927,00 zł, tj. w 25,0%,
- część wyrównawcza – 542.259,00 zł, tj. w 25,0%.

DOTACJE CELOWE

W strukturze dochodów gminy zrealizowanych w I 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 – 858.706,00 zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gminy – 540.203,00 zł.

Wydatki budżetu ogółem za I kwartał 2015 r. wyniosły 6.625.638,33 zł, co stanowi 23,8% planu, w tym wydatki bieżące 5.375.379,62 zł, a wydatki majątkowe 1.250.258,71 zł.

Gmina realizuje zadania własne oraz zadania zlecone.

Strukturę wykonania zadań obrazuje poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura wykonania
WYDATKI OGÓŁEM	27.810.671,00	5.375.379,62	19,3	100,0
• zadania własne: w tym	24.780.045,00	4.591.853,04	18,5	85,4

wydatki bieżące	18.360.645,00	3.341.594,33	18,2	62,2
wydatki majątkowe	6.419.400,00	1.250.258,71	19,5	23,2
• zadania zlecone: w tym	3.030.626,00	783.526,58	25,5	14,6
wydatki bieżące	3.030.626,00	783.526,58	25,5	14,6
wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,0	

Z przedstawionej tabeli wynika przeważający udział zadań własnych w wydatkach ogółem – 85,4%. Zadania zlecone stanowią 14,6%.

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- Wydatki bieżące stanowią **5.375.379,62 zł** tj. 81,5% ogółu wydatków w I kwartale 2015 r. z tego:
 - płace i pochodne od wynagrodzeń – **2.438.641,41 zł**, tj. 37,2% ogółu wydatków, z tego wypłacono na wynagrodzenia 1.678.079,90 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 386.362,46 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 263.778,82 zł oraz składki na Fundusz Pracy – 41.705,10 zł, wynagrodzenia bezosobowe – 64.340,13 zł, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne – 4.375,00 zł.
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – **1.391.553,19 zł**, tj. 21,0% ogółu wydatków, z tego wydatkowano na nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń na kwotę 69.098,96 zł (w tym dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli), różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 30.607,50 zł, świadczenia społeczne – 1.282.126,73 zł oraz stypendia i inne formy pomocy dla uczniów – 9.720,00 zł.
 - wydatki na obsługę długu publicznego – **140.311,49 zł**, tj. 2,1%,
 - dotacje – **204.266,08 zł**, tj. 3,1%,
 - wydatki rzeczowe – **1.200.607,45 zł**, tj. 18,1% ogółu wydatków, w tym wydatkowano na zakup usług remontowych – 39.974,34 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 115.045,05zł, zakup energii – 123.544,89 zł, zakup usług pozostałych – 477.342,31 zł, podróże służbowe krajowe – 4.985,98 zł, różne opłaty i składki – 75.747,14 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 700,00 zł, składki na ubezpieczenia zdrowotne – 11.994,16 zł, szkolenia – 2.754,11 zł, zakup usług telekomunikacyjnych oraz Internet – 7.385,10 zł, podatek od nieruchomości, podatek VAT, opłaty na rzecz budżetów j.s.t oraz pozostałe podatki na rzecz j.s.t. – 179.576,79 zł, koszty postępowania sądowego – 255,46 zł, zakup usług zdrowotnych – 4.210,00 zł, zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t. – 149.844,92 zł oraz odsetki i za zwrot dotacji pobranej nienależnie lub w nadmiernej wysokości – 1.375,40 zł, inne - 5.871,80 zł.
- Wydatki majątkowe na kwotę **1.250.258,71 zł**, tj. 18,9% wydatków ogółem w I kwartale 2015 roku, z tego całość przypada na wydatki inwestycyjne – 1.250.258,71 zł.

Najwyższy udział w wydatkach ogółem stanowią wynagrodzenia – 37,2%, w następnej kolejności świadczenia na rzecz osób fizycznych – 21,0%, wydatki majątkowe – 18,9%, wydatki rzeczowe – 18,1%, dotacje – 3,1% oraz obsługa długu publicznego – 2,1%.

W strukturze działowej wydatki przedstawiają się następująco:

- oświata i wychowanie 2.020.790,47 zł, tj. 30,9%
- edukacyjna opieka wychowawcza 44.149,78 zł, tj. 0,7%
- pomoc społeczna 1.665.052,15 zł, tj. 25,1%
- rolnictwo i łowiectwo 897.452,06 zł, tj. 13,5%
- gospodarka komunalna i ochrona środowiska 804.863,48 zł, tj. 12,1%
- administracja publiczna 760.586,95 zł, tj. 11,5%

- obsługa długu publicznego	142.311,49 zł, tj. 2,1%
- transport i łączność	98.740,14 zł, tj. 1,5%
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	49.433,49 zł, tj. 0,7%
- kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	44.652,27 zł, tj. 0,7%
- gospodarka mieszkaniowa	41.197,98 zł, tj. 0,6%
- działalność usługowa	30.622,16 zł, tj. 0,5%
- ochrona zdrowia	9.490,15 zł, tj. 0,1%
- kultura fizyczna	7.614,97 zł, tj. 0,1%
- turystyka	4.266,00 zł, tj. 0,1%
- pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3.600,00 zł, tj. 0,0%
- urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	200,00 zł, tj. 0,0%
- leśnictwo	614,79 zł tj. 0,0%.

31,2% budżetu wydawane jest na oświatę. Stanowi to kwotę 2.064.940,25 zł. Wydatki są finansowane z następujących źródeł:

- subwencja oświatowa – 1.393.195,00 zł,
- dotacje celowe – 23.550,00 zł,
- dofinansowanie ze środków własnych gminy – 648.195,25 zł.

Wydatki majątkowe wykonane są na kwotę 1.250.258,71 zł tj. w 18,9%.

Na koniec I kwartału wystąpił deficyt budżetowy w kwocie - 163.333,57 zł.

W tym okresie zaciągnięto kredyt w rachunku bieżącym w kwocie – 283.110,96 zł. W ciągu 3 miesięcy (I-III 2015 roku) dokonano spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów – 141.967,00 zł.

Gmina Mrągowo na koniec I kwartału posiada zobowiązania w kwocie 1.741.706,50 zł, w tym zobowiązania wymagalne – 300.301,22 zł.

Mrągowo, 22 kwietnia 2015 r.

Wójt Gminy Mrągowo
Jerzy Krasiński