

Zarządzenie Nr 89/19
Wójta Gminy Mrągowo
z dnia 30 kwietnia 2019 r.

w sprawie: podania do publicznej wiadomości informacji o wykonaniu budżetu za I kwartał 2019 roku.

Na podstawie art. 37 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. tj. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.)

Wójt Gminy zarządza co następuje:

§ 1

Przedstawia się informację opisową o wykonaniu budżetu Gminy Mrągowo za I kwartał 2019 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
Piotr Piercewicz

Informacja o wykonaniu budżetu Gminy Mrągowo za I kwartał 2019 roku

Zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 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 2019 r. został uchwalony przez Radę Gminy na sesji w dniu 19 grudnia 2018 r. – uchwałą nr IV/26/18. Dochody gminy uchwalono na kwotę 38.873.940,48 zł, natomiast wydatki w kwocie 41.305.487,48 zł. Planowany jest deficyt budżetowy w wysokości 2.431.547,00 zł.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za I kwartał 2019 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Budżet na 2019 r.		Wykonanie za I kwartał 2019 r.	Wskaźnik 5:4
		z Uchwały Rady Gminy	po zmianach na dzień 30.03.2019 r.		
1	2	3	4	5	6
I	Dochody ogółem	38.873.940,48	38.661.149,58	9.732.635,25	25,2%
	w tym:				
1	Dochody własne	17.516.246,00	17.737.664,00	4.316.765,15	24,3%
2	Dotacje celowe	9.776.129,00	9.743.822,00	2.604.772,00	26,7%
	w tym:				
	- dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej	8.587.863,00	8.528.514,00	2.292.825,00	26,9%
	- dotacje na zadania własne	1.188.266,00	1.215.308,00	311.947,00	25,7%
3	Subwencje ogólne	7.176.105,00	7.123.119,00	2.346.147,00	32,9%
	w tym:				
	- część oświatowa	4.252.858,00	4.199.872,00	1.615.335,00	38,5%
	- część równoważąca	145.136,00	145.136,00	36.285,00	25,0%
	- część wyrównawcza	2.778.111,00	2.778.111,00	694.527,00	25,0%
4.	Środki pochodzące z UE	3.312.140,48	3.729.654,58	426.385,20	11,8%
5.	Środki na dofinansowanie inwestycji z innych źródeł	1.065.200,00	308.770,00	38.565,90	12,5%
	w tym:				
	- dotacje na podstawie porozumień, umów	1.065.200,00	308.770,00	38.565,90	12,5%
6.	Środki na dofinansowanie z innych źródeł	18.120,00	18.120,00	0,00	0,0%
II	Wydatki ogółem	41.305.487,48	41.092.696,58	8.476.488,62	20,6%
	w tym:				
1	Wydatki bieżące	32.683.777,48	32.821.199,20	7.912.116,92	24,1%
2.	Wydatki majątkowe	8.621.710,00	8.271.497,38	564.371,70	6,8%
	z tego:				
	wydatki na inwestycje	8.621.710,00	8.271.497,38	564.371,70	6,8%
III	Wynik +/- (I-II)	-2.431.547,00	-2.431.547,00	1.256.146,63	

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1.447.491,38	1.555.326,53
--	--------------	--------------

Z powyższej tabeli wynika, iż zaplanowane dochody po zmianach ogółem wynoszą 38.661.149,58 zł, które zostały zrealizowane w wysokości 9.732.635,25 zł, co stanowi 25,2%.

DOCHODY

Dochody wykonano:

- dochody własne na kwotę -	4.316.765,15 zł, tj. 24,3%
- dotacje celowe na kwotę -	2.604.772,00 zł, tj. 26,7%
- subwencje ogólne na kwotę -	2.346.147,00 zł, tj. 32,9%
- środki pochodzące z budżetu UE	426.385,20 zł, tj. 11,4%
- inne wpływy	38.565,90 zł, tj. 11,8%

Dochody budżetu ogółem za I kwartał 2019 r. wyniosły 9.732.635,25 zł, co stanowi 25,2% planu, w tym dochody bieżące 9.467.443,45 zł a dochody majątkowe 265.191,80 zł.

DOCHODY WŁASNE

Dochody własne zostały zrealizowane w kwocie **4.316.765,15 zł** tj. w 24,3%:

- podatek od nieruchomości – 1.249.347,92 zł, tj. 26,7%,
- podatek rolny – 540.001,07 zł, tj. 26,0%,
- podatek leśny – 57.143,98 zł, tj. 25,4%,
- podatek od środków transportowych – 33.122,00 zł, tj. 30,1%,
- wpływy z karty podatkowej – 3.276,48 zł, tj. 327,6%,
- wpływy z opłaty miejscowej – 942,00 zł, tj. 3,4%,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 102.643,41 zł, tj. 35,6%,
- wpływy z opłaty skarbowej – 5.774,00 zł, tj. 19,2%,
- wpływy z podatku od spadku i darowizn – 37.395,00 zł, tj. 46,7%,
- dochód z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 26.278,69 zł, tj. 18,7%,
- wpływy z opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 13.886,19 zł, tj. 66,1%,
- wpływy z usług – 97.578,99 zł, tj. 14,8%,
- podatek dochodowy od osób fizycznych – 1.391.501,00 zł, tj. 21,4%,
- podatek dochodowy od osób prawnych – 115.561,78 zł, tj. 38,5%,
- opłata za wywóz nieczystości stałych – 332.453,76 zł, tj. 28,3%,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 8.085,80 zł, tj. 1,1%,
- wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 38.422,56 zł, tj. 66,4%,
- wpływy z różnych opłat – 76.893,15 zł, tj. 40,2%,
- wpływy z różnych dochodów – 138.706,10 zł, tj. 69,4%,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 6.533,79 zł, tj. 15,6%,
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny pieniężne – 15.000,00 zł, tj. 100,0%,
- pozostałe odsetki – 3.018,48 zł, tj. 23,0%,
- wpływy ze zwrotów kosztów egzekucyjnych – 2.453,14 zł, tj. 15,5%,
- wpływy z opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 5.285,00 zł, tj. 28,1%,
- wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 4.764,34 zł, tj. 19,9%,
- zwrot dotacji – 8.614,18 zł, tj. 42,3%,
- pozostałe dochody – 2.082,34 zł, tj. 0,5%.

W I kwartale 2019 r. skutki obniżenia górnych stawek podatkowych i ulg udzielonych przez gminę przedstawiają się następująco:

1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły **203.615,92 zł**, w tym:
 - a. w podatku od nieruchomości wyniosły 193.851,69 zł, w tym:
 - osoby fizyczne – 153.586,03 zł
 - osoby prawne i jednostki organizacyjne – 40.265,66 zł,
 - b. w podatku od środków transportowych wyniosły 9.764,23 zł, w tym:

- osoby fizyczne – 9.204,90 zł,
- osoby prawne i jednostki organizacyjne – 559,33 zł,
- Skutki umorzenia zaległości podatkowych – **118,00 zł**, w tym:
- 1. a. podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 118,00 zł,
- 3. Rozłożenie na raty i odroczenie terminu płatności – **130.586,00 zł**, w tym:
 - a. podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 106.658,00 zł,
 - b. podatek rolny od osób fizycznych – 23.446,00 zł,
 - c. podatek leśny od osób fizycznych – 482,00 zł,
- 4. Udzielenie ulg podatkowych w podatku rolnym – **0,00 zł**,

SUBWENCJA OGÓLNA

W strukturze dochodów gminy zrealizowanych w I kwartale 2019 r. wyróżniamy subwencję ogólną w kwocie **2.206.902,00 zł** w skład, której wchodzi:

- część oświatowa – 1.615.335,00 zł, tj. w 38,5%,
- część równoważąca - 36.285,00 zł, tj. w 25,0%,
- część wyrównawcza – 694.527,00 zł, tj. w 25,0%.

DOTACJE CELOWE

W strukturze dochodów gminy zrealizowanych w I kwartale 2019 r. wyróżniamy dotacje celowe na kwotę **2.604.772,00 zł** w skład której wchodzi:

- dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami – 2.292.825,00 zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gminy – 311.947,00 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu ogółem za I kwartał 2019 r. wyniosły 8.476.488,62 zł, co stanowi 20,6% planu, w tym wydatki bieżące 7.912.116,92 zł, a wydatki majątkowe 564.371,70 zł.

Gmina realizuje zadania własne oraz zadania zlecone.

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

1. Wydatki bieżące stanowią **7.912.116,92 zł** tj. 93,6% ogółu wydatków w I kwartale 2019 r. z tego:
 - płace i pochodne od wynagrodzeń – **3.076.978,96 zł**, tj. 36,3% ogółu wydatków, z tego wypłacono na wynagrodzenia 1.958.151,81 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 591.765,65 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 422.055,33 zł oraz składki na Fundusz Pracy – 37.470,34 zł, wynagrodzenia bezosobowe – 66.724,23 zł, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne – 811,60 zł.
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – **2.565.398,93 zł**, tj. 30,3% ogółu wydatków, z tego wydatkowano na nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń na kwotę 69.224,15 zł (w tym, dodatki dla nauczycieli), różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 41.620,00 zł, świadczenia społeczne – 2.443.874,78 zł oraz stypendia i inne formy pomocy dla uczniów – 10.680,00 zł.
 - wydatki na obsługę długu publicznego – **135.701,62 zł**, tj. 1,6%,
 - dotacje – **129.320,46 zł**, tj. 1,8%,
 - wydatki na zadania realizowane z udziałem środków z budżetu UE – **225.521,76 zł**, tj. 2,7%,
 - wydatki rzeczowe – **1.779.195,19 zł**, tj. 20,9% ogółu wydatków, w tym wydatkowano na zakup usług remontowych – 84.138,17 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 155.917,53 zł, zakup energii – 222.732,16 zł, zakup usług pozostałych – 647.719,02 zł, podróże służbowe krajowe – 4.761,76 zł, różne opłaty i składki – 124.374,59 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 35.000,00 zł, składki na ubezpieczenia zdrowotne – 16.853,77 zł, szkolenia – 25.716,10 zł, zakup usług telekomunikacyjnych oraz Internet – 10.632,44 zł, podatek od nieruchomości, podatek VAT,

opłaty na rzecz budżetów j.s.t oraz pozostałe podatki na rzecz j.s.t. – 221.814,74 zł, koszty postępowania sądowego – 4.341,99 zł, zakup usług zdrowotnych – 1.770,00 zł, zakup usług obejmujących ekspertyzy, analizy – 80,00 zł, zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t. – 208.735,80 zł, odsetki i za zwrot dotacji pobranej nienależnie lub w nadmiernej wysokości – 179,58 zł, kary i odszkodowania – 870,00 zł, zakup pomocy dydaktycznych i książek – 3.680,76 zł, zwrot dotacji – 8.614,18 zł, wpłaty gmin na izby rolnicze – 1.140,45 zł, inne – 122,15 zł.

2. Wydatki majątkowe na kwotę **564.371,70 zł**, tj. 6,7% wydatków ogółem w I kwartale 2019 roku, z tego przypada na wydatki inwestycyjne – 564.371,70 zł oraz inne wydatki majątkowe – 0,00 zł.

Najwyższy udział w wydatkach ogółem stanowią wynagrodzenia – 36,3%, w następnej kolejności świadczenia na rzecz osób fizycznych – 30,3%, wydatki rzeczowe – 21,0%, wydatki majątkowe – 6,7%, wydatki na zadania dofinansowane z budżetu UE – 2,7%, dotacje – 1,8% oraz obsługa długu publicznego – 1,6%.

Na koniec I kwartału wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie – 1.256.146,63 zł.

Gmina Mrągowo na koniec I kwartału posiada zobowiązania w kwocie 496.683,85 zł, w tym zobowiązania wymagalne – 0,00 zł.

Mrągowo, 30 kwietnia 2019 r.


Wójt Gminy Mrągowo
Piotr Piercewicz