

Zarządzenie Nr 288/13
Wójta Gminy Mrągowo
z dnia 19 kwietnia 2013 r.

w sprawie: podania do publicznej wiadomości informacji o wykonaniu budżetu za I kwartał 2013 roku.

Na podstawie art. 37 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 157, poz. 1240 z późn. zm.)

Wójt Gminy zarządza co następuje:

§ 1

Przedstawia się informację opisową o wykonaniu budżetu Gminy Mrągowo za I kwartał 2013 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 288/13
Wójta Gminy Mrągowo
z dnia 19 kwietnia 2013 r.

Informacja o wykonaniu budżetu Gminy Mrągowo
za I kwartał 2013 roku

Zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240) 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 2013 r. został uchwalony przez Radę Gminy na sesji w dniu 28 grudnia 2012 r. – uchwałą nr XXII/239/12. Dochody gminy uchwalono na kwotę 26.404.369 zł, natomiast wydatki w kwocie 26.915.532 zł. Deficyt planowano w wysokości 511.163 zł.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za I kwartał 2013 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Budżet na 2013 r.		Wykonanie za 2013 r.	Wskaźnik 5:4
		z Uchwały Rady Gminy	po zmianach na dzień 31.03.2013 r.		
1	2	3	4	5	6
I	Dochody ogółem	26.404.369,00	26.492.181,00	6.414.964,36	24,2%
	w tym:				
1	Dochody własne	11.362.004,00	11.364.975,00	2.582.956,27	22,7%
2	Dotacje celowe	3.934.843,00	3.972.866,00	1.352.055,00	34,0%
	w tym:				
	- dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej	3.225.855,00	3.114.608,00	855.704,00	27,5%
	- dotacje na zadania własne	708.988,00	858.258,00	496.351,00	57,8%
3	Subwencje ogólne	6.390.343,00	6.422.290,00	2.079.827,00	32,4%
	w tym:				
	- część oświatowa	3.491.093,00	3.523.040,00	1.355.015,00	38,5%
	- część równoważąca	221.557,00	221.557,00	55.389,00	25,0%
	- część wyrównawcza	2.677.693,00	2.677.693,00	669.423,00	25,0%
4.	Środki pochodzące z UE	4.078.814,00	4.148.512,89	389.481,02	9,4%
5.	Środki na dofinansowanie inwestycji z innych źródeł	578.365,00	580.596,00	10.645,07	0,8%
	w tym:				
	- dotacje na podstawie porozumień, umów	578.365,00	580.596,00	10.645,07	0,8%
6.	Środki na dofinansowanie z innych źródeł	60.000,00	60.000,00	0,00	0,0%

II	Wydatki ogółem	26.915.532,00	27.344.344,00	6.512.680,45	23,8%
	w tym:				
1	Wydatki bieżące	20.108.549,00	20.361.461,00	5.037.975,82	24,7%
2.	Wydatki majątkowe	6.806.983,00	6.982.883,00	1.474.704,63	21,1%
	z tego:				
	wydatki na inwestycje	6.610.983,00	6.736.883,00	1.474.704,63	21,9%
III	Wynik +/- (I-II)	-511.163,00	-852.163,00	-97.716,09	

Z powyższej tabeli wynika, iż zaplanowane dochody po zmianach ogółem wynoszą 26.492.181,00 zł, które zostały zrealizowane w wysokości 6.414.964,36 zł, co stanowi 24,2%.

DOCHODY

Dochody wykonano:

- dochody własne na kwotę - 2.582.956,27 zł, tj. 40,3%
- subwencje ogólne na kwotę - 2.079.827,00 zł, tj. 32,4%
- dotacje celowe na kwotę - 1.352.055,00 zł, tj. 21,1%
- środki pochodzące z UE - 389.481,02 zł, tj. 6,1%
- środki na dofinansowanie z innych źródeł 10.645,07 zł, tj. 0,2%

Dochody budżetu ogółem za I kwartał 2013 r. wyniosły 6.414.964,36 zł, co stanowi 24,2% planu, w tym dochody bieżące 6.037.332,63 zł a dochody majątkowe 377.631,73 zł.

DOCHODY WŁASNE

Dochody własne zostały zrealizowane w kwocie 2.582.956,27 zł tj. w 22,7%:

- podatek od nieruchomości – 792.077,58 zł, tj. 24,6%,
- podatek rolny – 586.161,03 zł, tj. 27,5% ,
- podatek leśny – 50.312,39 zł, tj. 27,0%,
- podatek od środków transportowych – 25.738,00 zł, tj. 38,3%,
- wpływy z karty podatkowej - -134,38 zł, tj. 0,0%,
- wpływy z opłaty miejscowej – 1.261,10 zł, tj. 5,3%,
- podatek od spadków i darowizn – 3.482,62 zł, tj. 68,3%,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 29.406,00 zł, tj. 11,4%,
- wpływy z opłaty skarbowej – 10.418,00 zł, tj. 34,7%,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej – 10.404,00 zł, tj. 47,3%,
- dochód z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 22.625,46 zł, tj. 19,7%,
- wpływy z opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste – 3.948,68 zł, tj. 12,8%,
- wpływy z usług - 4.984,00 zł, tj. 13,1%,
- podatek dochodowy od osób fizycznych i osób prawnych – 549.105,54 zł, tj. 20,1%,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 48.472,73 zł, tj. 7,4%,
- wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 43.360,80 zł, tj. 48,1%,
- wpływy z różnych opłat – 385.092,69 zł, tj. 25,2%,
- wpływy z różnych dochodów – 3.800,36 zł, tj. 3,3%,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - 5.718,46 zł, tj. 17,4%,
- pozostałe odsetki – 2.218,70 zł, tj. 16,4%,
- wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 3.746,20 zł, tj. 17,0%,
- wpływy ze zwrotów dotacji – 716,00 zł, tj. 4,7%,
- pozostałe dochody – 40,31 zł, tj. 0,5%.

W I kwartale 2013 r. skutki obniżenia górnych stawek podatkowych i ulg udzielonych przez gminę przedstawiają się następująco:

1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły **339.942,00 zł**, w tym:
 - a. w podatku od nieruchomości wyniosły 218.413,00 zł, w tym:
 - osoby fizyczne – 156.204,00 zł
 - osoby prawne i jednostki organizacyjne – 62.209,00 zł,
 - b. w podatku rolnym wyniosły – 115.949,00 zł, w tym:
 - osoby fizyczne – 82.327,00 zł
 - osoby prawne i jednostki organizacyjne – 33.622,00 zł,
 - c. w podatku od środków transportowych wyniosły 5.580,00 zł, w tym:
 - osoby fizyczne – 5.291,00 zł,
 - osoby prawne i jednostki organizacyjne – 289,00 zł,
2. Skutki umorzenia zaległości podatkowych – **124.020,00 zł**, w tym:
 - a. podatek od nieruchomości – 119.821,00 zł, w tym:
 - osoby fizyczne – 2.314,00 zł
 - osoby prawne i jednostki organizacyjne – 117.507,00 zł
 - b. podatek rolny od osób fizycznych – 4.196,00 zł,
 - c. podatek leśny od osób fizycznych – 3,00 zł.
3. Rozłożenie na raty i odroczenie terminu płatności – **36.613,00 zł**, w tym:
 - a. podatek od nieruchomości – 18.412,00 zł, w tym:
 - osoby fizyczne – 7.323,00 zł
 - osoby prawne i jednostki organizacyjne – 11.089,00 zł
 - b. podatek rolny od osób fizycznych – 18.186,00 zł,
 - d. podatek leśny od osób fizycznych – 15,00 zł.
4. Udzielenie ulg podatkowych w podatku rolnym – **0,00 zł**,

SUBWENCJA OGÓLNA

W strukturze dochodów gminy zrealizowanych w I kwartale 2013 r. wyróżniamy subwencję ogólną w skład, której wchodzi:

- część oświatowa – 1.355.015,00 zł, tj. w 38,5%,
- część równoważąca - 55.389,00 zł, tj. w 25,0%,
- część wyrównawcza – 669.423,00 zł, tj. w 25,0%.

DOTACJE CELOWE

W strukturze dochodów gminy zrealizowanych w I kwartale 2013 r. wyróżniamy dotacje celowe w skład której wchodzi:

- dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami – 855.704,00 zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gminy – 496.351,00zł.

Dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami w kwocie **855.704,00 zł** otrzymane były w I kwartale 2013 r. z przeznaczeniem na:

- urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – **328,00 zł** z przeznaczeniem na pokrycie kosztów całokształtu prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców. Wydatkowano w I kwartale kwotę 10,00 zł,

- urzędy wojewódzkie – **15.420,00 zł** z przeznaczeniem na utrzymanie stanowisk prowadzących sprawy dowodów osobistych, ewidencji ludności oraz obrony cywilnej i wojskowej. Wydatkowano w I kwartale kwotę – 15.420,00 zł,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – **834.243,00 zł**, a wydatkowano 830.783,83zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – **5.713,00 zł**, a wydatkowano 5.151,72 zł.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gminy w kwocie **496.351,00 zł** na:

- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe otrzymano – 276.860,00 zł,
- zasiłki stałe otrzymano – 65.147,00 zł,
- ośrodek pomocy społecznej otrzymano i wydatkowano – 51.225,00 zł z przeznaczeniem na częściowe pokrycie kosztów utrzymania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Mragowie,
- dofinansowanie realizacji Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” otrzymano kwotę – 97.996,00 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 5.123,00 zł.

Środki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych z UE w kwocie **389.481,02 zł**.

Wydatki budżetu ogółem za I kwartał 2013 r. wyniosły 6.512.680,45 zł, co stanowi 23,8% planu, w tym wydatki bieżące 5.037.975,82 zł, a wydatki majątkowe 1.474.704,63 zł.

Gmina realizuje zadania własne oraz zadania zlecone.

Strukturę wykonania zadań obrazuje poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura wykonania
WYDATKI OGÓŁEM	27.344.344,00	6.512.680,45	23,8	100,0
• <i>zadania własne: w tym</i>	<i>24.229.736,00</i>	<i>5.661.314,90</i>	<i>23,4</i>	<i>86,9</i>
wydatki bieżące	17.246.853,00	4.186.610,27	24,3	64,3
wydatki majątkowe	6.982.883,00	1.474.704,63	21,1	22,6
• <i>zadania zlecone: w tym</i>	<i>3.114.608,00</i>	<i>851.365,55</i>	<i>27,3</i>	<i>13,1</i>
wydatki bieżące	3.114.608,00	851.365,55	27,3	13,1
wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,0	

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

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

1. Wydatki bieżące stanowią **5.037.975,82 zł** tj. 77,3% ogółu wydatków w I kwartale 2013 r. z tego:

- płace i pochodne od wynagrodzeń – **2.216.577,2 zł**, tj. 34,0% ogółu wydatków, z tego wypłacono na wynagrodzenia 1.460.426,40 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 368.580,28 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 286.486,62 zł oraz składki na Fundusz Pracy – 35.988,70 zł, wynagrodzenia bezosobowe – 60.625,26 zł, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne – 4.469,94 zł.
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – **1.477.768,55 zł**, tj. 22,7% ogółu wydatków, z tego wydatkowano na nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń na kwotę 66.921,08 zł (w tym dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli), różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 24.456,00 zł, świadczenia społeczne – 1.379.091,47 zł oraz stypendia i inne formy pomocy dla uczniów – 7.300,00 zł.
 - wydatki na obsługę długu publicznego – **186.966,45 zł**, tj. 2,9%,
 - dotacje – **223.235,75 zł**, tj. 3,4%,
 - wydatki na programy z udziałem środków UE – **13.479,61 zł**, tj. 0,2%,
 - wydatki rzeczowe – **918.948,26 zł**, tj. 14,1% ogółu wydatków, w tym wydatkowano na zakup usług remontowych – 13.508,44 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 109.203,97 zł, zakup energii – 104.927,90 zł, zakup usług pozostałych – 372.898,10 zł, podróże służbowe krajowe – 5.343,96 zł, różne opłaty i składki – 38.649,57 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 107.140,00 zł, składki na ubezpieczenia zdrowotne – 10.615,92 zł, szkolenia – 6.894,14 zł, zakup usług telekomunikacyjnych – 7.337,86 zł, zakup pomocy dydaktycznych, książek do szkół – 3.540,01 zł, podatek od nieruchomości, podatek VAT, opłaty na rzecz budżetów j.s.t oraz pozostałe podatki na rzecz j.s.t. – 130.771,50 zł, koszty postępowania sądowego – 304,05 zł, zakup usług zdrowotnych – 4.890,00 zł oraz zakup usług dostępu do sieci Internet – 2.019,15 zł, odsetki za zwrot dotacji pobranej nienależnie lub w nadmiernej wysokości – 903,69 zł.
2. Wydatki majątkowe na kwotę **1.474.704,63 zł**, tj. 22,6% wydatków ogółem w I kwartale 2013 roku, z tego całość przypada na wydatki inwestycyjne - 1.474.704,63 zł.

Najwyższy udział w wydatkach ogółem stanowią wynagrodzenia – 34,0%, w następnej kolejności świadczenia na rzecz osób fizycznych – 22,7%, wydatki majątkowe – 22,6%, wydatki rzeczowe – 14,1%, dotacje – 3,4% oraz obsługa długu publicznego – 2,9%, wydatki na programy z udziałem środków UE – 0,2%.

W strukturze działowej wydatki przedstawiają się następująco:

- oświata i wychowanie	1.891.641,25 zł, tj. 29,0%
- edukacyjna opieka wychowawcza	44.836,26 zł, tj. 0,7%
- pomoc społeczna	1.657.770,53 zł, tj. 25,4%
- administracja publiczna	741.729,65 zł, tj. 11,4%
- rolnictwo i łowiectwo	666.161,77 zł, tj. 10,2%
- kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	50.221,81 zł, tj. 0,8%
- transport i łączność	131.346,44 zł, tj. 2,0%
- gospodarka komunalna i ochrona środowiska	183.248,58 zł, tj. 2,8%
- obsługa długu publicznego	198.915,58 zł, tj. 3,1%
- kultura fizyczna	281.104,70 zł, tj. 4,3%
- gospodarka mieszkaniowa	304.508,29 zł, tj. 4,7%
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	315.619,18 zł, tj. 4,8%
- działalność usługowa	26.923,88 zł, tj. 0,4%
- ochrona zdrowia	12.652,53 zł, tj. 0,2%
- turystyka	5.383,00 zł, tj. 0,1%
- urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	10,00 zł, tj. 0,0%
- leśnictwo	607,00 zł, tj. 0,0%.

29,7% budżetu wydawane jest na oświatę. Stanowi to kwotę 1.936.477,51 zł. Wydatki są finansowane z następujących źródeł:

- subwencja oświatowa – 1.355.015,00 zł,
- dotacje celowe – 0,00 zł,
- dofinansowanie ze środków własnych gminy – 581.462,51 zł.

Wydatki poniesione przez poszczególne jednostki budżetowe przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura wykonania
WYDATKI OGÓŁEM	27.344.344,00	6.512.680,45	23,8	100,0
Urząd Gminy Mrągowo	15.744.673,00	3.081.077,04	19,6	47,3
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mrągowie	5.272.261,00	1.669.878,85	31,7	25,6
Zespół Szkół w Marcinkowie	1.760.519,00	517.398,56	29,4	7,9
Zespół Szkół w Szestnie	1.722.917,00	495.280,50	28,7	7,6
Zespół Obsługi Szkół Gminy Mrągowo	1.044.078,00	245.961,73	23,6	3,8
Szkoła Podstawowa w Bożem	977.867,00	276.267,18	28,3	4,2
Szkoła Podstawowa w Kosewie	822.029,00	226.816,59	27,5	3,6

Wydatki majątkowe wykonane są na kwotę 1.474.704,63 zł tj. w 22,6%. Pełniejsza realizacja wydatków inwestycyjnych nastąpi w okresie V-VIII 2013 r. z uwagi na późniejszy termin wykonania zdań wynikających z podpisanych umów.

Na koniec I kwartału wystąpił deficyt budżetowy w kwocie 97.716,09 zł.

W tym okresie zaciągnięto kredyt i pożyczkę w kwocie – 867.909,32 zł. W ciągu 3 miesięcy (I-III 2013 roku) dokonano spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów – 621.244,00 zł.

Gmina Mrągowo na koniec I kwartału posiada zobowiązania w kwocie 583.984,09 zł, w tym zobowiązania wymagalne – 112.423,75 zł.

Mrągowo, 19 kwietnia 2013 r.

Wójt Gminy Mrągowo
Jerzy Krasinski