

Zarządzenie Nr 375/18
Wójta Gminy Mrągowo
z dnia 19 kwietnia 2018 r.

w sprawie: podania do publicznej wiadomości informacji o wykonaniu budżetu za I kwartał 2018 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 2018 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

**Informacja o wykonaniu budżetu Gminy Mrągowo
za I kwartał 2018 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 2018 r. został uchwalony przez Radę Gminy na sesji w dniu 29 grudnia 2017 r. – uchwałą nr XLIII/341/17. Dochody gminy uchwalono na kwotę 35.942.890,00 zł, natomiast wydatki w kwocie 37.824.286,00 zł. Planowany jest deficyt budżetowy w wysokości 1.881.396,00 zł.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za I kwartał 2018 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Budżet na 2018 r.		Wykonanie za I kwartał 2018 r.	Wskaźnik 5:4
		z Uchwały Rady Gminy	po zmianach na dzień 30.03.2018 r.		
1	2	3	4	5	6
I	Dochody ogółem	35.942.890,00	36.277.832,00	8.362.376,03	23,1%
	w tym:				
1	Dochody własne	15.063.024,00	15.233.024,00	3.453.863,21	22,7%
2	Dotacje celowe	10.644.403,00	10.424.909,00	2.572.081,00	24,7%
	w tym:				
	- dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej	9.368.355,00	9.139.131,00	2.257.364,00	25,0%
	- dotacje na zadania własne	1.276.048,00	1.285.778,00	314.717,00	24,5%
3	Subwencje ogólne	6.438.607,00	6.640.831,00	2.206.902,00	33,2%
	w tym:				
	- część oświatowa	3.858.922,00	4.061.146,00	1.561.980,00	38,5%
	- część równoważąca	150.398,00	150.398,00	37.599,00	25,0%
	- część wyrównawcza	2.429.287,00	2.429.287,00	607.323,00	25,0%
4.	Środki pochodzące z UE	3.181.698,00	3.176.506,00	0,00	0,0%
5.	Środki na dofinansowanie inwestycji z innych źródeł	579.000,00	766.404,00	0,00	0,0%
	w tym:				
	- dotacje na podstawie porozumień, umów	579.000,00	766.404,00	0,00	0,0%
6.	Środki na dofinansowanie z innych źródeł	36.158,00	36.158,00	972,00	2,7%
II	Wydatki ogółem	37.824.286,00	38.691.972,00	7.980.206,91	20,6%
	w tym:				
1	Wydatki bieżące	30.543.812,00	30.455.120,00	7.208.241,66	23,7%
2.	Wydatki majątkowe	7.280.474,00	8.236.852,00	771.965,25	9,4%
	z tego:				
	wydatki na inwestycje	7.270.474,00	8.047.395,00	771.965,25	9,4%
III	Wynik +/- (I-II)	-1.881.396,00	-2.414.140,00	253.611,30	
IV	Różnica między dochodami		1.678.802,00	1.015.836,20	

bieżącymi	a	wydatkami				
bieżącymi						

Z powyższej tabeli wynika, iż zaplanowane dochody po zmianach ogółem wynoszą 36.277.832,00zł, które zostały zrealizowane w wysokości 8.233.818,21 zł, co stanowi 23,1%.

DOCHODY

Dochody wykonano:

- | | |
|-------------------------------|----------------------------|
| - dochody własne na kwotę - | 3.453.863,21 zł, tj. 22,7% |
| - dotacje celowe na kwotę - | 2.572.081,00 zł, tj. 24,7% |
| - subwencje ogólne na kwotę - | 2.206.902,00 zł, tj. 33,2% |
| - inne wpływy | 972,00 zł, tj. 0,1% |

Dochody budżetu ogółem za I kwartał 2018 r. wyniosły 8.233.818,21 zł, co stanowi 23,1% planu, w tym dochody bieżące 8.224.077,86 zł a dochody majątkowe 9.740,34 zł.

DOCHODY WŁASNE

Dochody własne zostały zrealizowane w kwocie **3.453.863,21zł** tj. w 22,7%:

- podatek od nieruchomości – 1.092.961,71 zł, tj. 23,9%,
- podatek rolny – 511.702,77 zł, tj. 25,6%,
- podatek leśny – 58.200,90 zł, tj. 0,7%,
- podatek od środków transportowych – 37.489,00 zł, tj. 31,7%,
- wpływy z karty podatkowej – 27,00 zł, tj. 2,7%,
- wpływy z opłaty miejscowej – 152,00 zł, tj. 0,5%,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 98.807,03 zł, tj. 29,9%,
- wpływy z opłaty skarbowej – 6.616,00 zł, tj. 24,5%,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej – 436,00 zł, tj. 1,0%,
- wpływy z podatku od spadku i darowizn – 37.387,00 zł, tj. 46,7%,
- dochód z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 28.048,06 zł, tj. 19,2%,
- wpływy z opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 6.791,84 zł, tj. 37,7%,
- wpływy z opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości – 24.951,02zł,
- wpływy z usług – 9.052,62 zł, tj. 45,3%,
- podatek dochodowy od osób fizycznych – 1.070.909,00 zł, tj. 23,7%,
- podatek dochodowy od osób prawnych – 34.606,19 zł, tj. 11,5%,
- opłata za wywóz nieczystości stałych – 298.213,24 zł, tj. 26,6%,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 9.740,35 zł, tj. 2,0%,
- wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 34.508,78 zł, tj. 58,7%,
- wpływy z różnych opłat – 59.218,84 zł, tj. 34,1%,
- wpływy z różnych dochodów – 19.365,53 zł, tj. 2,5%,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 3.354,70 zł, tj. 11,9%,
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny pieniężne – 0,00 zł, tj. 0,0%,
- pozostałe odsetki – 1.976,19 zł, tj. 15,1%,
- wpływy ze zwrotów kosztów egzekucyjnych – 3.380,13 zł, tj. 21,9%,
- wpływy z opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 1.744,00 zł, tj. 24,9%,
- wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 1.712,19 zł, tj. 7,1%,
- zwrot dotacji – 2.500,00 zł, tj. 54,3%,
- pozostałe dochody – 11,12 zł, tj. 0,5%.

W I kwartale 2018 r. skutki obniżenia górnych stawek podatkowych i ulg udzielonych przez gminę przedstawiają się następująco:

1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły **195.200,36 zł**, w tym:
 - a. w podatku od nieruchomości wyniosły 185.243,67 zł, w tym:
 - osoby fizyczne – 141.211,12 zł
 - osoby prawne i jednostki organizacyjne – 44.032,55 zł,
 - b. w podatku od środków transportowych wyniosły 9.956,69 zł, w tym:

- osoby fizyczne – 9.013,00 zł,
- osoby prawne i jednostki organizacyjne – 943,69 zł,
- 2. Skutki umorzenia zaległości podatkowych – **3.544,00 zł**, w tym:
- 3. a. podatek od nieruchomości – 3.398,00 zł, w tym:
 - podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 1.670,00 zł,
 - podatek od nieruchomości od osób prawnych – 1.728,00 zł,
- b. podatek rolny – 146,00 zł od osób fizycznych.
- 3. Rozłożenie na raty i odroczenie terminu płatności – **55.273,68 zł**, w tym:
 - a. podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 45.267,68 zł,
 - b. podatek rolny od osób fizycznych – 9.937,00 zł,
 - c. podatek leśny od osób fizycznych – 69,00 zł,
- 4. Udzielenie ulg podatkowych w podatku rolnym – **0,00 zł**,

SUBWENCJA OGÓLNA

W strukturze dochodów gminy zrealizowanych w I kwartale 2018 r. wyróżniamy subwencję ogólną w kwocie **2.206.902,00 zł** w skład, której wchodzi:

- część oświatowa – 1.561.980,00 zł, tj. w 38,5%,
- część równoważąca - 37.599,00 zł, tj. w 25,0%,
- część wyrównawcza – 607.323,00 zł, tj. w 25,0%.

DOTACJE CELOWE

W strukturze dochodów gminy zrealizowanych w I kwartale 2018 r. wyróżniamy dotacje celowe na kwotę **2.572.081,00 zł** w skład której wchodzi:

- dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami – 2.257.364,00 zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gminy – 314.717,00 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu ogółem za I kwartał 2018 r. wyniosły 7.980.206,91 zł, co stanowi 20,6% planu, w tym wydatki bieżące 7.208.241,66 zł, a wydatki majątkowe 771.965,25 zł.

Gmina realizuje zadania własne oraz zadania zlecone.

Strukturę wykonania zadań obrazuje poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura wykonania
WYDATKI OGÓLEM	38.691.972,00	7.980.206,91	20,6	100,0
• <i>zadania własne: w tym</i>	<i>29.552.838,00</i>	<i>5.768.663,37</i>	<i>19,5</i>	<i>72,3</i>
wydatki bieżące	21.315.986,00	4.996.698,12	23,5	62,6
wydatki majątkowe	8.236.852,00	771.965,25	9,4	9,7
• <i>zadania zlecone: w tym</i>	<i>9.139.131,00</i>	<i>2.211.543,54</i>	<i>27,7</i>	<i>27,7</i>
wydatki bieżące	9.139.131,00	2.211.543,54	27,7	27,7
wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,0	0,0

Z przedstawionej tabeli wynika przeważający udział zadań własnych w wydatkach ogółem – 72,3%. Zadania zlecone stanowią 27,7%.

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

1. Wydatki bieżące stanowią **7.208.241,66 zł** tj. 90,3% ogółu wydatków w I kwartale 2018 r. z tego:
 - płace i pochodne od wynagrodzeń – **2.632.653,46 zł**, tj. 32,9% ogółu wydatków, z tego wypłacono na wynagrodzenia 1.751.272,68 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 447.675,40 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 337.437,27 zł oraz składki na Fundusz Pracy – 33.097,37 zł, wynagrodzenia bezosobowe – 59.794,74 zł, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne – 3.376,00zł.
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – **2.614.709,41 zł**, tj. 32,8% ogółu wydatków, z tego wydatkowano na nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń na kwotę 63.749,69 zł (w tym, dodatki dla nauczycieli), różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 33.560,00 zł, świadczenia społeczne – 2.507.999,72 zł oraz stypendia i inne formy pomocy dla uczniów – 9.400,00zł.
 - wydatki na obsługę długu publicznego – **119.778,80 zł**, tj. 1,5%,
 - dotacje – **146.641,84 zł**, tj. 1,8%,
 - wydatki na zadania realizowane z udziałem środków z budżetu UE – **4.133,40 zł**, tj. 0,1%,
 - wydatki rzeczowe – **1.690.324,75 zł**, tj. 21,2% ogółu wydatków, w tym wydatkowano na zakup usług remontowych – 288.478,78 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 151.904,22zł, zakup energii – 118.403,51 zł, zakup usług pozostałych – 577.888,70 zł, podróże służbowe krajowe – 4.192,87 zł, różne opłaty i składki – 107.476,83 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 0,00 zł, składki na ubezpieczenia zdrowotne – 13.317,27 zł, szkolenia – 12.447,40 zł, zakup usług telekomunikacyjnych oraz Internet – 9.416,54 zł, podatek od nieruchomości, podatek VAT, opłaty na rzecz budżetów j.s.t oraz pozostałe podatki na rzecz j.s.t. – 218.007,24 zł, koszty postępowania sądowego – 755,33 zł, zakup usług zdrowotnych – 2.010,00 zł, zakup usług obejmujących ekspertyzy, analizy – 3.345,60zł, zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t. – 168.274,36 zł, odsetki i za zwrot dotacji pobranej nienależnie lub w nadmiernej wysokości – 2.550,12 zł, kary i odszkodowania – 870,00 zł, zakup pomocy dydaktycznych i książek – 10.698,98 zł.
 2. Wydatki majątkowe na kwotę **771.965,25 zł**, tj. 9,7% wydatków ogółem w I kwartale 2018 roku, z tego przypada na wydatki inwestycyjne – 771.965,25 zł oraz inne wydatki majątkowe – 0,00 zł.
- Najwyższy udział w wydatkach ogółem stanowią wynagrodzenia – 32,9%, w następnej kolejności świadczenia na rzecz osób fizycznych – 32,8%, wydatki rzeczowe – 21,2%, wydatki majątkowe – 9,7%, dotacje – 1,8%, obsługa długu publicznego – 1,5% oraz wydatki na zadania dofinansowane z budżetu UE – 0,1%.

Na koniec I kwartału wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie – 253.9611,30 zł.

Gmina Mrągowo na koniec I kwartału posiada zobowiązania w kwocie 693.735,65 zł, w tym zobowiązania wymagalne – 1.232,00 zł.

Mrągowo, 19 kwietnia 2018 r.

Wójt Gminy Mrągowo

Jerzy Krasiński