

Zarządzenie nr 17/17

Burmistrza Pięno

z dnia 22 marca 2017 r.

w sprawie: sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Pięno za 2016 r.

Na podstawie art. 297 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Pięno za 2016 r. wraz z informacją o stanie mienia komunalnego i informacją o realizacji dochodów własnych jednostek budżetowych.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Pięno.

BURMISTRZ

Lucyfer Kiejdo

SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻTU GMINY PIENIĘŻNO

ZA ROK 2016 r.

SPIS TREŚCI

I. REALIZACJA BUDŻETU ZA ROK 2016 r.

1. Zmiany w planie budżetu w 2016 r.
2. Ogólne informacje z wykonania budżetu za 2016 r.
3. Dochody budżetowe i ich realizacja.
 - 3.1. Dochody własne.
 - 3.2. Subwencje.
 - 3.3. Dotacje.
4. Wydatki budżetowe i ich realizacja.
 - 4.1. Wydatki bieżące.
 - 4.2. Wydatki majątkowe.
5. Sytuacja finansowa gminy
6. Realizacja programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 oraz stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.
7. Sprawozdanie o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych jednostek kultury, w tym stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych.
8. Wykaz jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty, które gromadzą na wydzielonych rachunkach dochody określone zgodnie z art. 223 ust.1 Ustawy o finansach publicznych

II. Informacja o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego.

I. REALIZACJA BUDŻETU GMINY ZA ROK 2016 r.

1. Zmiany w planie budżetu za 2016 r.

Budżet gminy Pieniężno na rok 2016 uchwalony został 30.12.2015 r. Uchwałą Rady Miejskiej w Pieniężnie nr XVII/80/15 Uchwalony budżet przewidywał:

| | |
|-----------|--------------------|
| Dochody | - 24 339 048,00 zł |
| Wydatki | - 25 625 153,00 zł |
| Przychody | - 2 047 574,44 zł |
| Rozchody | - 761 469,44 zł |

Rozchody budżetowe przeznaczają się na spłatę kredytów bankowych i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych w wysokości 761 469,44 zł.

W trakcie roku 2016 r. budżet zmieniany był następującymi uchwałami i zarządzeniami:

- 1) Zarządzenie Burmistrza Nr 14/16 z dnia 08 lutego 2016 r.
- 2) Uchwała Rady Miejskiej Nr XIX/87/16 z dnia 25 luty 2016 r.
- 3) Zarządzenie Burmistrza Nr 22/16 z dnia 29 lutego 2016 r.
- 4) Zarządzenie Burmistrza Nr 26/16 z dnia 15 marca 2016 r.
- 5) Uchwała Rady Miejskiej Nr XX/92/16 z 29 marca 2016 r.
- 6) Zarządzenie Burmistrza Nr 31/16 z dnia 31 marca 2016 r.
- 7) Zarządzenie Burmistrza Nr 39/16 z dnia 21 kwietnia 2016 r.
- 8) Zarządzenie Burmistrza Nr 40/16 z dnia 28 kwietnia 2016 r.
- 9) Uchwała Rady Miejskiej Nr XXI/100/16 z 19 maja 2016 r.
- 10) Zarządzenie Burmistrza Nr 42/16 z dnia 20 maja 2016 r.
- 11) Zarządzenie Burmistrza Nr 49/16 z dnia 20 czerwca 2016 r.
- 12) Zarządzenie Burmistrza Nr 51/16 z dnia 30 czerwca 2016 r.
- 13) Zarządzenie Burmistrza Nr 55/16 z dnia 29 lipca 2016 r.
- 14) Zarządzenie Burmistrza Nr 60/16 z dnia 31 sierpnia 2016 r.
- 15) Uchwała Rady Miejskiej Nr XXIII/109/16 z 29 września 2016 r.
- 16) Zarządzenie Burmistrza Nr 66/16 z dnia 30 września 2016 r.
- 17) Uchwała Rady Miejskiej Nr XXIV/114/16 z 27 października 2016 r.
- 18) Zarządzenie Burmistrza Nr 68/16 z dnia 28 października 2016 r.
- 19) Uchwała Rady Miejskiej Nr XXV/118/16 z 17 listopada 2016 r.
- 20) Zarządzenie Burmistrza Nr 73/16 z dnia 23 listopada 2016 r.

- 21) Zarządzenie Burmistrza Nr 77/16 z dnia 06 grudnia 2016 r.
 22) Uchwała Rady Miejskiej Nr XXVI/130/16 z 29 grudnia 2016 r.
 23) Zarządzenie Burmistrza Nr 82/16 z dnia 30 grudnia 2016 r.

W wyniku uchwał zmieniających zwiększono dochody o kwotę 5 113 440,67 zł i wydatki o kwotę 4 875 866,23 zł

O źródłach zmian informuje zestawienie poniżej:

| Lp. | Wyszczególnienie | Plan uchwalony 2016 r. | Plan po zmianach | Różnica |
|------------|--|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| I. | Dochody ogółem: w tym: | 24 339 048,00 | 29 452 488,67 | +5 113 440,67 |
| | Dochody bieżące | 21 335 648,00 | 27 101 271,47 | +5 765 623,47 |
| | Dochody majątkowe | 3 003 400,00 | 2 351 217,20 | -652 182,80 |
| 1. | Dochody własne | 7 696 537,00 | 7 510 455,72 | -186 081,28 |
| 1a. | w tym: udziały w podatkach. stanowiących dochody budżetu państwa | 2 619 890,00 | 2 619 890,00 | 0,00 |
| 2. | Subwencje | 9 085 404,00 | 9 053 700,00 | -31 704,00 |
| 3. | Dotacje ogółem | 7 557 107,00 | 12 888 332,95 | + 5 331 225,95 |
| II. | Wydatki ogółem: w tym: | 25 625 153,00 | 30 501 019,23 | + 4 875 866,23 |
| 1. | Wydatki bieżące | 20 731 905,00 | 26 242 228,87 | +5 510 323,87 |
| 2. | Wydatki majątkowe | 4 893 248,00 | 4 258 790,36 | -634 457,64 |
| I. | Wynik | - 1 286 105,00 | - 1 048 530,56 | - 237 574,44 |

Zmiany w planie finansowym

DOCHODY:

+ 5 113 440,67 zł

WYDATKI:

+ 4 875 866,23 zł

2. Ogólne informacje z wykonania budżetu za rok 2016 r.

Realizację planu dochodów i wydatków budżetowych przedstawia zestawienie poniżej:

| | Plan po zmianach | Wykonanie za 2016 r. | Wykonanie procentowe w stosunku do planu |
|-----------------------|----------------------|----------------------|--|
| Dochody ogółem w tym: | 29 452 488,67 | 29 007 052,05 | 98,49 |
| Dochody bieżące | 27 101 271,47 | 27 425 210,86 | 101,20 |
| Dochody majątkowe | 2 351 217,20 | 1 581 841,19 | 67,28 |
| Wydatki ogółem w tym: | 30 501 019,23 | 29 585 761,09 | 97,00 |
| Wydatki bieżące | 26 242 228,87 | 25 381 025,74 | 96,72 |
| Wydatki majątkowe | 4 258 790,36 | 4 204 735,35 | 98,73 |
| Wynik | -1 048 530,56 | -578 709,04 | x |

3. Dochody budżetowe i ich realizacja.

W 2016 r zrealizowano dochody w wysokości 29 007 052,05 zł co stanowi 98,49% planu rocznego.

Realizację dochodów z podziałem na działy i rozdziały przedstawia tabela poniżej:

Szczegółowa realizacja poszczególnych dochodów w 2016 r. w stosunku do planu przedstawia się następująco:

| Dział | Rozdział | S | Treść | Plan 2016 r. | | z tego | | Wykonanie 2016 r. | z tego | | % | Należności | |
|-------|----------|------|---|--------------|------------|-----------|------------|-------------------|-----------|---------------|------|------------|--|
| | | | | bieżące | majątkowe | bieżące | majątkowe | | ogółem | w tym zaległ. | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | |
| 010 | | | Rolnictwo i łowiectwo | 695 544,22 | 695 544,22 | 0,00 | 695 544,22 | 695 544,22 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 01095 | | Pozostała działalność | 695 544,22 | 695 544,22 | 0,00 | 695 544,22 | 695 544,22 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 695 544,22 | 695 544,22 | | 695 544,22 | | | 100,00 | | | |
| 020 | | | Leśnictwo | 7 700,00 | 7 700,00 | 0,00 | 7 700,00 | 6 789,45 | 0,00 | 88,17 | 0,00 | 0,00 | |
| | 2001 | | Gospodarka leśna | 7 700,00 | 7 700,00 | 0,00 | 7 700,00 | 6 789,45 | 0,00 | 88,17 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 0750 | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego (obwody łowieckie) | 7 700,00 | 7 700,00 | | 7 700,00 | 6 789,45 | | 88,17 | | | |
| 600 | | | Transport i łączność | 62 456,40 | 22 456,40 | 40 000,00 | 62 100,00 | 22 100,00 | 40 000,00 | 99,43 | 0,00 | 0,00 | |
| | 60014 | | Drogi publiczne powiatowe | 18 600,00 | 18 600,00 | 0,00 | 18 600,00 | 18 600,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 2320 | Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 18 600,00 | 18 600,00 | | 18 600,00 | 18 600,00 | | 100,00 | | | |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 43 856,40 | 3 856,40 | 40 000,00 | 43 500,00 | 3 500,00 | 40 000,00 | 99,19 | 0,00 | 0,00 | |

| | | | | | | | | | | |
|-------|------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------|----------|----------|
| 71035 | | Cmentarze | 31 443,60 | 31 443,60 | 0,00 | 38 526,80 | 0,00 | 122,53 | 1 026,00 | 922,00 |
| | 0830 | Wpływy z usług | 28 443,60 | 28 443,60 | | 35 526,80 | | 124,90 | 1 026,00 | 922,00 |
| | 2020 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej | 3 000,00 | 3 000,00 | | 3 000,00 | | 100,00 | | |
| 750 | | Administracja publiczna | 2 398 968,42 | 308 157,00 | 2 090 811,42 | 1 642 925,50 | 1 325 700,42 | 68,48 | 8 948,73 | 8 851,09 |
| 75011 | | Urzędy Wojewódzkie | 74 847,00 | 74 847,00 | 0,00 | 73 797,85 | 0,00 | 98,60 | 0,00 | 0,00 |
| | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 74 687,00 | 74 687,00 | | 73 787,00 | | 98,79 | | |
| | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 160,00 | 160,00 | | 10,85 | | 6,78 | | |
| 75023 | | Urzędy Gmin | 1 998 040,14 | 208 040,14 | 1 790 000,00 | 1 243 046,37 | 1 024 889,00 | 62,21 | 8 948,73 | 8 851,09 |
| | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 550,00 | 550,00 | | 430,00 | | 78,18 | 6 202,51 | 6 202,51 |
| | 0750 | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego | 8 000,00 | 8 000,00 | | 6 189,61 | | 77,37 | 2 140,03 | 2 042,39 |
| | 0920 | Pozostałe odsetki | 3 500,00 | 3 500,00 | | 5 727,35 | | 163,64 | | |
| | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 195 990,14 | 195 990,14 | | 205 810,41 | | 105,01 | 606,19 | 606,19 |
| | 6330 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin | 1 790 000,00 | 1 790 000,00 | | 1 024 889,00 | 1 024 889,00 | 57,26 | | |
| 75095 | | Pozostała działalność | 326 081,28 | 25 269,86 | 300 811,42 | 326 081,28 | 300 811,42 | 100,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|-------|------|---|--------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------|--------------|--------------|
| 751 | | | | 8 064,00 | 8 064,00 | 0,00 | 8 049,60 | 8 049,60 | 0,00 | 99,82 | 0,00 | 0,00 |
| | | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 8 064,00 | 8 064,00 | 0,00 | 8 049,60 | 8 049,60 | 0,00 | 99,82 | 0,00 | 0,00 |
| | 75101 | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 8 064,00 | 8 064,00 | 0,00 | 8 049,60 | 8 049,60 | 0,00 | 99,82 | 0,00 | 0,00 |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 8 064,00 | 8 064,00 | | 8 049,60 | 8 049,60 | | 99,82 | | |
| 756 | | | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 6 196 922,00 | 6 196 922,00 | 0,00 | 6 512 816,90 | 6 512 816,90 | 0,00 | 105,10 | 2 387 489,61 | 1 504 251,94 |
| | 75601 | | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (udziały gmin w dochodach z podatku) | 1 200,00 | 1 200,00 | 0,00 | 2 170,32 | 2 170,32 | 0,00 | 180,86 | 1 448,22 | 1 448,22 |
| | | 0350 | Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej | 1 200,00 | 1 200,00 | | 2 170,32 | 2 170,32 | | 180,86 | 1 448,22 | 1 448,22 |
| | 75615 | | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno-prawnych, podatku od spadków i darowizn oraz lokalnych i opłat prawnych (dochody własne gmin) | 1 476 163,00 | 1 476 163,00 | 0,00 | 1 536 439,73 | 1 536 439,73 | 0,00 | 104,08 | 1 475 926,81 | 904 604,81 |
| | | 0310 | Podatek od nieruchomości | 1 045 951,00 | 1 045 951,00 | | 1 087 017,43 | 1 087 017,43 | | 103,93 | 950 175,61 | 861 375,61 |
| | | 0320 | Podatek rolny | 214 773,00 | 214 773,00 | | 216 005,80 | 216 005,80 | | 100,57 | 41 128,20 | 41 128,20 |
| | | 0330 | Podatek leśny | 130 189,00 | 130 189,00 | | 138 498,00 | 138 498,00 | | 106,38 | 2 101,00 | 2 101,00 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------|------|--|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------|---------------|-------------------|-------------------|
| | 0500 | Podatek od czynności cywilnoprawnych | 100,00 | 100,00 | | 180,00 | 180,00 | | 180,00 | | |
| | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 150,00 | 150,00 | | 354,40 | 354,40 | | 0,00 | | |
| | 0910 | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 85 000,00 | 85 000,00 | | 94 384,10 | 94 384,10 | | 111,04 | 482 522,00 | |
| 75616 | | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych | 1 980 669,00 | 1 980 669,00 | 0,00 | 2 174 584,81 | 2 174 584,81 | 0,00 | 109,79 | 910 114,58 | 598 198,91 |
| | 0310 | Podatek od nieruchomości | 502 525,00 | 502 525,00 | | 517 815,74 | 517 815,74 | | 103,04 | 262 053,81 | 260 345,81 |
| | 0320 | Podatek rolny | 1 318 988,00 | 1 318 988,00 | | 1 401 929,46 | 1 401 929,46 | | 106,29 | 358 277,89 | 335 072,89 |
| | 0330 | Podatek leśny | 4 956,00 | 4 956,00 | | 4 836,30 | 4 836,30 | | 97,58 | 870,70 | 854,70 |
| | 0340 | Podatek od środków transportowych | 67 000,00 | 67 000,00 | | 67 098,00 | 67 098,00 | | 100,15 | | |
| | 0360 | Podatek od spadków i darowizn | 3 100,00 | 3 100,00 | | 8 792,09 | 8 792,09 | | 283,62 | 2 778,51 | 1 825,51 |
| | 0370 | Opłata od posiadania psa | 100,00 | 100,00 | | 105,00 | 105,00 | | 105,00 | | |
| | 0430 | Wpływy z opłaty targowej | 12 000,00 | 12 000,00 | | 13 163,00 | 13 163,00 | | 109,69 | | |
| | 0500 | Podatek od czynności cywilnoprawnych | 52 000,00 | 52 000,00 | | 133 089,00 | 133 089,00 | | 255,94 | 100,00 | 100,00 |
| | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 5 000,00 | 5 000,00 | | 9 175,08 | 9 175,08 | | 183,50 | | |
| | 0910 | Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat | 15 000,00 | 15 000,00 | | 18 581,14 | 18 581,14 | | 123,87 | 286 033,67 | |
| 75618 | | Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw | 119 000,00 | 119 000,00 | 0,00 | 118 495,31 | 118 495,31 | 0,00 | 99,58 | 0,00 | 0,00 |
| | 0410 | Wpływy z opłaty skarbowej | 24 000,00 | 24 000,00 | | 29 822,09 | 29 822,09 | | 124,26 | | |
| | 0480 | Wpłaty za zezwolenia alkoholowe | 95 000,00 | 95 000,00 | | 88 673,22 | 88 673,22 | | 93,34 | | |
| 75621 | | Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa | 2 619 890,00 | 2 619 890,00 | 0,00 | 2 681 126,73 | 2 681 126,73 | 0,00 | 102,34 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|--------------|------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|-----------------|
| | 0010 | Podatek dochodowy od osób fizycznych | 2 609 890,00 | 2 609 890,00 | 2 664 689,00 | 2 664 689,00 | 102,10 | |
| | 0020 | Podatek dochodowy od osób prawnych | 10 000,00 | 10 000,00 | 16 437,73 | 16 437,73 | 164,38 | |
| 758 | | Różne rozliczenia | 9 132 672,19 | 9 111 454,99 | 9 132 672,19 | 9 111 454,99 | 21 217,20 | 0,00 |
| 75801 | | Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego | 5 545 872,00 | 5 545 872,00 | 5 545 872,00 | 5 545 872,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa | 5 545 872,00 | 5 545 872,00 | 5 545 872,00 | 5 545 872,00 | 100,00 | |
| 75807 | | Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin | 3 365 387,00 | 3 365 387,00 | 3 365 387,00 | 3 365 387,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa | 3 365 387,00 | 3 365 387,00 | 3 365 387,00 | 3 365 387,00 | 100,00 | |
| 75814 | | Różne rozliczenia finansowe | 78 972,19 | 57 754,99 | 78 972,19 | 57 754,99 | 21 217,20 | 0,00 |
| | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin | 57 754,99 | 57 754,99 | 57 754,99 | 57 754,99 | 100,00 | |
| | 6330 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin | 21 217,20 | 21 217,20 | 21 217,20 | 21 217,20 | 100,00 | |
| 75831 | | Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin | 142 441,00 | 142 441,00 | 142 441,00 | 142 441,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa | 142 441,00 | 142 441,00 | 142 441,00 | 142 441,00 | 100,00 | |
| 801 | | Oświata i wychowanie | 250 828,66 | 250 828,66 | 260 545,47 | 260 545,47 | 0,00 | 2 695,32 |
| 80101 | | Szkoły podstawowe | 26 548,48 | 26 548,48 | 26 548,48 | 26 548,48 | 0,00 | 0,00 |
| | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 21 588,48 | 21 588,48 | 21 588,48 | 21 588,48 | 100,00 | |

