

Zarządzenie nr 17/17

Burmistrza Pięńżna

z dnia 22 marca 2017 r.

w sprawie: sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Pięńżno 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 Pięńżno 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 Pięńżnie.

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	

0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	356,40	356,40					0,00				
2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 500,00	3 500,00			3 500,00		3 500,00				
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	40 000,00		40 000,00				100,00	40 000,00			
700	Gospodarka mieszkaniowa	348 458,58	149 270,00	199 188,58		354 174,92	159 251,35	101,64	194 923,57	283 882,21		283 054,35
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	348 458,58	149 270,00	199 188,58		354 174,92	159 251,35	101,64	194 923,57	283 882,21		283 054,35
0470	Wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste i zarząd /w tym: należności/	5 573,50	5 573,50			9 546,32	9 546,32	171,28				
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	16 426,50	16 426,50			15 863,80	15 863,80	96,57		36 250,41		36 250,41
0690	Wpływy z różnych opłat	5 500,00	5 500,00			6 300,00	6 300,00	114,55				
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego/w tym: należności/	68 770,00	68 770,00			66 188,60	66 188,60	96,25		39 143,30		38 352,57
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	199 188,58		199 188,58		194 923,57		97,86	194 923,57	780,00		780,00
0830	Wpływy z usług	50 000,00	50 000,00			58 038,50	58 038,50	116,08		100 619,43		100 582,30
0920	Pozostałe odsetki	3 000,00	3 000,00			3 314,13	3 314,13	110,47		107 089,07		107 089,07
710	Działalność usługowa	31 443,60	31 443,60	0,00		38 526,80	38 526,80	122,53	0,00	1 026,00		922,00

71035	Cmentarze	31 443,60	0,00	38 526,80	0,00	122,53	1 026,00	922,00
0830	Wpływy z usług	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		100,00		
750	Administracja publiczna	2 398 968,42	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	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		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		10,85		6,78		
75023	Urzędy Gmin	1 998 040,14	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		430,00		78,18	6 202,51	6 202,51
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego	8 000,00		6 189,61		77,37	2 140,03	2 042,39
0920	Pozostałe odsetki	3 500,00		5 727,35		163,64		
0970	Wpływy z różnych dochodów	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		1 024 889,00		57,26		
75095	Pozostała działalność	25 269,86	300 811,42	25 269,86	300 811,42	100,00	0,00	0,00

						21 479,38	21 479,38	21 479,38	21 479,38	100,00	
2007		Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	21 479,38	21 479,38	21 479,38	21 479,38	21 479,38	21 479,38	21 479,38	100,00	
2009		Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	3 790,48	3 790,48	3 790,48	3 790,48	3 790,48	3 790,48	3 790,48	100,00	
6207		Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 2625	255 689,70	255 689,70	255 689,70	255 689,70	255 689,70	255 689,70	255 689,70	100,00	
6209		Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 2625	45 121,72	45 121,72	45 121,72	45 121,72	45 121,72	45 121,72	45 121,72	100,00	

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 cywilnoprawnych, 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
	0310	Podatek od nieruchomości	502 525,00	502 525,00		517 815,74	517 815,74		103,04	262 053,81
	0320	Podatek rolny	1 318 988,00	1 318 988,00		1 401 929,46	1 401 929,46		106,29	358 277,89
	0330	Podatek leśny	4 956,00	4 956,00		4 836,30	4 836,30		97,58	870,70
	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
	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
	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
	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

	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	

