

SPRAWOZDANIE
z wykonania budżetu Gminy Tłuszcz za 2016 r.

Budżet Gminy Tłuszcz na rok 2016 został uchwalony dnia 17 grudnia 2015 roku Uchwałą Nr IX.126.2015 Rady Miejskiej w Tłuszczu i określał:

- dochody budżetu Gminy na kwotę **52 349 417,36 zł** w tym:
 - dochody bieżące w kwocie **50 885 435,16 zł**
 - dochody majątkowe w kwocie **1 463 982,20 zł**
- wydatki budżetu Gminy na kwotę **51 768 763,83 zł** w tym:
 - wydatki bieżące w kwocie **46 037 886,38 zł**
 - wydatki majątkowe w kwocie **5 730 877,45 zł**

Na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminom ustawami zaplanowano kwotę **5 513 806,00 zł**, zaś na działania określone w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii przewidziano kwotę **300 000,00 zł**.

Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego wynosił **354 603,44 zł**.

Dotacje udzielone z budżetu podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych zaplanowano w następujących kwotach:

- dotacje podmiotowe **2 262 136,96 zł**,
- dotacje przedmiotowe **553 650,93 zł**,
- dotacje celowe **1 253 304,13 zł**.

Dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zaplanowano w kwocie **20 000,00 zł**, a wydatki na finansowanie zadań Gminy Tłuszcz w zakresie ochrony środowiska w kwocie **166 000,00 zł**

Ustalono przychody budżetu w kwocie **0,00 zł**

Ustalono rozchody budżetu w kwocie **580 653,53 zł** z przeznaczeniem na spłatę otrzymanych:

- kredytów w kwocie 277 453,53 zł,
- pożyczek w kwocie 303 200,00 zł,

W wyniku zmian uchwały budżetowej dokonanych uchwałami Rady Miejskiej oraz zarządzeniami Burmistrza na dzień 31.12.2016r. plan budżetu wynosił:

- plan dochodów **69 074 168,12 zł** w tym:
 - plan dochodów bieżących 67 434 871,13 zł,

- plan dochodów majątkowych 1 639 296,99 zł,
- plan wydatków **69 074 168,12 zł** w tym:
 - plan wydatków bieżących 61 506 416,12 zł,
 - plan wydatków majątkowych 7 567 752,00 zł,

Plan wydatków z zakresu administracji rządowej zlecone gminom ustawami **19 475 960,51 zł**.

Plan dotacji udzielonych z budżetu podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych wyniosły:

- dotacje podmiotowe **2 385 181,96 zł**,
- dotacje przedmiotowe **553 650,93 zł**,
- dotacje celowe **2 172 535,92 zł**.

Plan wydatków na działania określone w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii przewidziano na kwotę **313 359,82 zł**.

Plan dochodów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wyniósł **25 000,00 zł**, a wydatki na finansowanie zadań Gminy Tłuszcz w zakresie ochrony środowiska **143 500,00 zł**.

Planowane przychody wyniosły łącznie **580 653,53 zł**.

Planowane rozchody wyniosły łącznie **580 653,53 zł**.

I. Dochody bieżące.

Dochody ogółem:

- plan 69 074 168,12 zł
- wykonanie 69 052 556,32 zł
- % wykonanie 99,96 %

w tym:

dochody bieżące:

- plan 67 434 871,13 zł
- wykonanie 68 113 521,08 zł
- % wykonanie 101,00 %

dochody majątkowe:

- plan 1 639 296,99 zł
- wykonanie 939 035,24 zł
- % wykonanie 57,28 %

Dochody bieżące

Dochody bieżące zrealizowano w 101,00 %. Realizacja planu dochodów bieżących przebiegała zgodnie z planem i wahała się w granicach od 90,28 % do 102,79 %.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zostały zrealizowane w 57,28 %. Plan dochodów majątkowych w poszczególnych działach został zrealizowany w granicach od 0 % do 100,00%.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wykonanie dochodów wyniosło 0%. Planowane dochody dotyczyły zadania inwestycyjnego pod nazwą „Zakup samochodu ratowniczo- gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Chrzęsnem”, na które została przyznana dotacja w kwocie 319 014,20 zł z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020. Na dzień 31.12.2016 r. nie podpisano jeszcze umowy. Zostały również złożone wnioski aplikacyjne na dofinansowanie do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 78 720,75 zł, do Zarządu Wojewódzkiego Związku OSP RP w kwocie 150 000,00 zł oraz do Wojewódzkiej Komendy Głównej PSP w kwocie 150 000,00 zł, które oczekiwały na rozstrzygnięcie.

Należności z tytułu dochodów na dzień 31.12.2016 r. wynoszą 4 064 241,83 zł, w tym:

- należności wymagalne 3 439 973,04 zł
- pozostałe należności 624 268,79 zł

Należności wymagalne wynoszą **3 439 973,04 zł** w tym:

- z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych **2,00 zł**
- z wpływów z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości **2 801,49 zł**
- z wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności **2 466,06 zł**
- z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej **50 960,28 zł,**
- z podatku od nieruchomości od osób prawnych **354 346,93 zł,**
- z podatku rolnego od osób prawnych **8,00 zł,**
- z podatku leśnego od osób prawnych **185,00 zł,**
- z podatku od środków transportowych od osób prawnych **13 986,90 zł,**
- z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych **180,85 zł,**
- z podatku od nieruchomości od osób fizycznych **470 500,29 zł,**
- z podatku rolnego od osób fizycznych **154 835,17 zł,**
- z podatku leśnego od osób fizycznych **6 692,50 zł,**

- z podatku od środków transportowych od osób fizycznych **242 170,99 zł**,
- z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych **3 320,81 zł**,
- z wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi **263 926,03 zł**
- z podatku od spadków i darowizn od osób fizycznych **16 089,95 zł**,
- z wpływów z czynszu dzierżawy **1 280,22 zł**
- z pozostałych odsetek **3 233,84 zł**
- z wpływów za zajęcie pasa drogowego **9 864,42 zł**
- z wpływów z różnych opłat (DPS) **45 481,74 zł**
- z wpływów z odsetek (DPS) **2 479,95 zł**
- z dochodów jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (fundusz alimentacyjny) **1 795 065,75 zł**
- z wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego **93,87 zł**

Nadpłaty wynoszą: **67 695,35 zł** w tym:

- z wpływów z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości **75,24 zł**
- z podatku od nieruchomości od osób prawnych **13 634,40 zł**,
- z podatku leśnego od osób prawnych **7,00 zł**,
- z podatku od środków transportowych od osób prawnych **3,00 zł**,
- z podatku od nieruchomości od osób fizycznych **15 958,72 zł**,
- z podatku rolnego od osób fizycznych **2 532,63 zł**,
- z podatku leśnego od osób fizycznych **2 554,55 zł**,
- z podatku od środków transportowych od osób fizycznych **3 112,32 zł**,
- z wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi **26 766,44 zł**
- z wpływów z czynszu dzierżawy **268,91 zł**
- z pozostałych odsetek **0,34 zł**
- z wpływów za zajęcie pasa drogowego **2 244,88 zł**
- z wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego **536,92 zł**

Skutki obniżenia przez Radę Miejską w Tłuszczu górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy wyniosły **1 748 637,00 zł**. Kwota ta stanowi 2,54 % wykonania dochodów.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) za okres sprawozdawczy wynoszą **75 557,00 zł**.

Skutki udzielonych umorzeń zaległości podatkowych wraz z odsetkami za okres sprawozdawczy wynoszą **45 348,60 zł**, natomiast skutki rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności w okresie sprawozdawczym wynoszą **42 650,40 zł**.

W celu wyegzekwowania należności podatkowych do osób fizycznych w 2016r. wystawiono 1 091 upomnień z podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego oraz łącznego zobowiązania pieniężnego na łączną kwotę 365 947,44 zł. Wystawiono 443 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 171 423,33 zł. Natomiast dla osób prawnych wystawiono w 2016r. 14 upomnień na kwotę 182 855,26 zł oraz 5 tytułów wykonawczych na kwotę 28 438,00 zł.

Z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie w 2016r. wystawiono 30 wezwań do zapłaty na łączną kwotę 2 080,52 zł.

Z tytułu dzierżawy rocznej w 2016 r. wystawiono 10 wezwań do zapłaty na łączną kwotę 1 265,05 zł.

W celu wyegzekwowania należności podatkowych z tytułu podatku od środków transportowych od osób fizycznych w 2016 r. wystawiono 81 upomnień na kwotę 172 325,38 zł oraz 63 tytuły wykonawcze na kwotę 99 667,70 zł. Natomiast od osób prawnych wystawiono 3 upomnienia na łączną kwotę 13 593,00 zł oraz 4 tytuły wykonawcze na kwotę 18 241,00 zł.

W celu wyegzekwowania należności z tytułu opłat lokalnych wystawiono 2 upomnienia na łączną kwotę 660,00 zł. oraz 11 tytułów wykonawczych na kwotę 1 699,28 zł.

W celu wyegzekwowania należności z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2016 roku wystawiono 1 026 upomnień na kwotę 246 431,70 zł oraz 265 tytułów wykonawczych na kwotę 37 203,00 zł.

Szczegółowe wykonanie planu dochodów budżetowych zostało przedstawione w załącznikach do sprawozdania:

- wykonanie planu dochodów budżetowych w 2016 roku- załącznik nr 1
- wykonanie planu dochodów związane z wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w 2016 roku – załącznik nr 2
- wykonanie planu dochodów jednostek oświatowych i wydatków nimi finansowanych w 2016r. – załącznik nr 3

II. Wydatki bieżące.

Wydatki ogółem:

-plan	69 074 168,12 zł
- wykonanie	66 729 139,74 zł
- % wykonanie	96,61 %

w tym:

wydatki bieżące:

- plan	61 506 416,12 zł
- wykonanie	60 290 095,44 zł
- % wykonanie	98,02 %

wydatki majątkowe:

- plan	7 567 752,00 zł
- wykonanie	6 439 044,30 zł
- % wykonanie	85,09 %

Wydatki bieżące

Realizacja planu wydatków bieżących w większości działów klasyfikacji budżetowej przebiegała zgodnie z planem i wahała się w granicach od 49,73 % do 100 %.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” wydatki zostały wykonane w 49,73 %. W dziale tym pozostały niewydatkowane rezerwy.

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” wykonanie wydatków bieżących ukształtowało się na poziomie 78,16 %. Wydatki realizowano w miarę potrzeb.

Wydatki majątkowe

Realizacja planu wydatków majątkowych wahała się od 0% do 100%.

W dziale 710 „Działalność usługowa” wykonanie wydatków wynosi 0 %. Zgodnie z zawartą umową z Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego przekazano dotację na przedsięwzięcie pod nazwą „Regionalne Partnerstwo Samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”, która została zwrócona w całości.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wykonano wydatki na poziomie 6,66 %. Zaplanowane wydatki dotyczyły zadań inwestycyjnych pod nazwą:

- „Zakup samochodu ratowniczo- gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Chrzęsnem”. Zakup samochodu nie został zrealizowany, gdyż Gmina Tłuszcz oczekiwała na podpisanie umowy z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 oraz oczekiwała na rozpatrzenie wniosków aplikacyjnych złożonych w Zarządzie Wojewódzkim Związku OSP RP oraz w Wojewódzkiej Komendzie Głównej PSP. Zadanie będzie realizowane w 2017 roku.

- „System wczesnego ostrzegania przed zjawiskami katastrofalnymi”. Brak wykonania wydatków wynika z przeniesienia przez Starostwo Powiatowe w Wołominie realizacji całości przedsięwzięcia na 2017 rok.

Szczegółowe wykonanie wydatków budżetowych przedstawiają następujące załączniki do niniejszego sprawozdania:

- wykonanie planu wydatków budżetowych w 2016 roku – załącznik nr 4,
- wykonanie planu wydatków majątkowych w 2016 roku – załącznik nr 5,
- wykonanie planu wydatków związane z wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w 2016 roku - załącznik nr 6,
- dotacje udzielone w 2016 roku z budżetu podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych – załącznik nr 7,
- wykonanie planu wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego w 2016 roku – załącznik nr 8,
- wykonanie planu dochodów i wydatków Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii – załącznik nr 9,
- wykonanie dochodów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatków na finansowanie zadań Gminy Tłuszcz w zakresie ochrony środowiska – załącznik nr 10,
- zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego 2016 – załącznik nr 11,
- stopień zaawansowania realizacji programów i zadań wieloletnich – załącznik nr 12.

Gmina nie udzielała gwarancji ani poręczeń.

III. Planowana i wykonana kwota deficytu/nadwyżki budżetowej.

Według stanu na dzień 31.12.2016 roku w Gminie Tłuszcz wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 2 323 416,58 zł

IV. Planowane i wykonane przychody i rozchody budżetu Gminy.

W budżecie Gminy na dzień 31.12.2016 r. zaplanowano przychody w łącznej kwocie **580 653,53 zł** pochodzące z wolnych środków wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

W 2016 roku zrealizowano przychody w kwocie **3 341 958,01 zł** z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Kwota rozchodów zaplanowanych w budżecie Gminy na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2016r. wyniosła **580 653,53 zł**.

W 2016 roku zrealizowano rozchody w kwocie **580 653,53 zł** w tym:

- spłata kredytów 277 453,53 zł
- spłata pożyczek w kwocie 303 200,00 zł,

Na dzień 31.12.2016 roku zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek wynoszą **30 032 993,12 zł**

Na dzień 31.12.2016 r. Gmina Tłuszcz nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

V. Przychody i koszty zakładu budżetowego.

Przychody Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Tłuszczu wyniosły 4 023 832,34 zł w tym:

- dotacja przedmiotowa z budżetu Gminy Tłuszcz 514 655,33 zł netto (529 373,84 brutto)
- wpływy z usług 3 440 201,97 zł,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 2 813,01 zł
- odsetki 5 943,19 zł,
- pozostałe dochody 60 218,84 zł.

Koszty stanowiły kwotę 4 106 036,24 zł w tym:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 1 965 393,34 zł,
- podatek VAT 3 278,81 zł.

Dotacje celową na inwestycje w kwocie **1 153 368,32 zł** przeznaczono na:

- Budowa wodociągu w ul. Przejazdowej i Pilawskiej 79 300,23 zł
- Budowa odcinka wodociągu w ul. Zagłoby 16 000,00 zł
- Budowa odcinka kanalizacji sanitarnej w ul. Wąskiej 133 000,00 zł
- Budowa odcinków sieci wodociągowej w m. Miąse 108 592,00 zł
- Budowa wodociągu w ulicach: Żłota, Platynowa, Srebrna, Sulejowska, Olszowa i Zamkowa w m. Chrzęsne 114 725,01 zł
- Budowa wodociągu Chrzęsne - Zalesie (ul. Kasztelańska) 170 274,99 zł
- Budowa odcinków sieci wodociągowej w m. Wólka Kozłowska (Moczydło) 87 000,00 zł
- Budowa wodociągu w ul. Łącznej w Tłuszczu 8 000,00 zł
- Budowa targowiska w Tłuszczu 110 000,00 zł

- Przeciwdziałanie degradacji środowiska, ochrona ekosystemu Zalewu Zegrzyńskiego i wód podziemnych Subniecki Warszawskiej poprzez rozbudowę systemu wodno- kanalizacyjnego w Gminie Tłuszcz 120 000,00 zł
- Modernizacja systemu odwodnienia osiedle Kolejowa 10 000,00 zł
- Budowa odcinków sieci wodociągowej w m. Jasienica- os. Górki 50 226,09 zł
- Montaż instalacji napowietrzającej oraz instalacji odwadniającej skratek na oczyszczalni ścieków w Tłuszczu 80 000,00 zł
- Uzupełnienie oświetlenia w miejscowościach Pawłów i Wilczeniec 1 000,00 zł
- Zakup samochodu asenizacyjnego 30 000,00 zł
- Hermetyzacja oczyszczalni ścieków w Tłuszczu 30 000,00 zł
- Modernizacja odwodnienia w Jasienicy 4 250,00 zł
- Wykonanie oświetlenia ulicznego w miejscowości Postoliska ul. Jadowska 1 000,00 zł

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2016 wyniósł: **144 693,97 zł.**

Szczegółowe wykonanie przychodów i kosztów zakładu budżetowego przedstawia załącznik do niniejszego sprawozdania:

- wykonanie przychodów i kosztów zakładu budżetowego w 2016 roku – załącznik nr 13.

