

SPRAWOZDANIE
z wykonania budżetu Gminy Tłuszcz za 2017 r.

Budżet Gminy Tłuszcz na rok 2017 został uchwalony dnia 20 grudnia 2016 roku Uchwałą Nr XVII.250.2016 Rady Miejskiej w Tłuszczu i określał:

- dochody budżetu Gminy na kwotę **79 918 539,12 zł** w tym:
 - dochody bieżące w kwocie **70 055 480,36 zł**
 - dochody majątkowe w kwocie **9 863 058,76 zł**
- wydatki budżetu Gminy na kwotę **84 198 539,12 zł** w tym:
 - wydatki bieżące w kwocie **64 542 769,38 zł**
 - wydatki majątkowe w kwocie **19 655 769,74 zł**

Na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminom ustawami zaplanowano kwotę **21 659 554,00 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 **372 189,06 zł**.

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

- dotacje podmiotowe **2 549 211,72 zł**
- dotacje przedmiotowe **556 154,88 zł**
- dotacje celowe **2 563 524,00 zł**

Dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zaplanowano w kwocie **25 000,00 zł**, a wydatki na finansowanie zadań Gminy Tłuszcz w zakresie ochrony środowiska w kwocie **104 000,00 zł**

Ustalono przychody budżetu w kwocie **5 169 200,00 zł**

Ustalono rozchody budżetu w kwocie **889 200,00 zł** z przeznaczeniem na spłatę otrzymanych:

- kredytów w kwocie 585 000,00 zł,
- pożyczek w kwocie 304 200,00 zł,

W wyniku zmian uchwały budżetowej dokonanych uchwałami Rady Miejskiej oraz zarządzeniami Burmistrza na dzień 31.12.2017r. plan budżetu wynosił:

- plan dochodów **82 909 376,71 zł** w tym:

- plan dochodów bieżących 76 097 579,04 zł,
 - plan dochodów majątkowych 6 811 797,67 zł,
- plan wydatków **88 156 322,26 zł** w tym:
- plan wydatków bieżących 69 604 023,76 zł,
 - plan wydatków majątkowych 18 552 298,50 zł,

Plan wydatków z zakresu administracji rządowej zlecone gminom ustawami **24 520 334,79 zł**.

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

- dotacje podmiotowe **2 630 797,22 zł**,
- dotacje przedmiotowe **539 612,16 zł**,
- dotacje celowe **2 518 862,44 zł**.

Plan wydatków na działania określone w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii przewidziano na kwotę **309 661,57 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 **103 300,00 zł**.

Planowane przychody wyniosły łącznie **6 136 145,55 zł**.

Planowane rozchody wyniosły łącznie **889 200,00 zł**.

I. Dochody bieżące.

Dochody ogółem:

- plan 82 909 376 71 zł
- wykonanie 82 134 998,00 zł
- % wykonanie 99,07 %

w tym:

dochody bieżące:

- plan 76 097 579,04 zł
- wykonanie 76 460 871,26 zł
- % wykonanie 100,48 %

dochody majątkowe:

- plan 6 811 797,67 zł
- wykonanie 5 674 126,74 zł
- % wykonanie 83,30 %

Dochody bieżące

Dochody bieżące zrealizowano w 100,48 %. Realizacja planu dochodów bieżących w większości działów klasyfikacji budżetowej przebiegała zgodnie z planem i wahała się w granicach od 0 % do 102,16 %.

W dziale 752 „Obrona narodowa” wykonanie planu dochodów wynosi 0%. Z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego wpłynęła dotacja celowa z przeznaczeniem na zabezpieczenie szkolenia obronnego i opracowanie dokumentacji planistycznej. Dotacja została w całości zwrócona z uwagi na brak szkoleń objętych dotacją.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wykonane dochody wyniosły 10 500,00 zł. Wpłynęła kara umowna od wykonawcy za opóźnienie w dostawie pojazdu ratowniczo-gaśniczego przeznaczonego dla OSP w Chrzęsnem.

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” wykonane dochody wyniosły 1 zł z tytułu wynagrodzenia płatnika.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zostały zrealizowane w 83,30 %. Plan dochodów majątkowych w poszczególnych działach został zrealizowany w granicach od 0 % do 109,49%.

- W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” wykonano dochody na poziomie 0 %. Nie wpłynęła przyznana dotacja z Województwa Mazowieckiego w ramach PROW na lata 2014-2020 na zadanie „Rozbudowa infrastruktury wodno-ściekowej na obszarach wiejskich w Gminie Tłuszcz”.
- W dziale 600 „Transport i łączność” wykonanie dochodów wyniosło 71,35%. Nie wpłynęła przyznana dotacja celowa z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w wysokości 921 580,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą „Budowa drogi gminnej ulicy Wołomińskiej w Jasienicy od km 0+000,00 do 0+977,00”.

Należności z tytułu dochodów na dzień 31.12.2017 r. wynoszą 4 384 364,77 zł, w tym:

- należności wymagalne 3 712 361,07 zł
- pozostałe należności 672 003,70 zł

Należności wymagalne wynoszą **3 712 361,07 zł** w tym:

- z wpływów z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości **2 899,37 zł**,
- z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej **67 073,69 zł**,
- z podatku od nieruchomości od osób prawnych **383 260,15 zł**,
- z podatku rolnego od osób prawnych **13,00 zł**,
- z podatku leśnego od osób prawnych **443,00 zł**,

- z podatku od środków transportowych od osób prawnych **18 609,00 zł**,
- z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych **180,85 zł**,
- z podatku od nieruchomości od osób fizycznych **466 729,80 zł**,
- z podatku rolnego od osób fizycznych **143 462,53 zł**,
- z podatku leśnego od osób fizycznych **5 696,33 zł**,
- z podatku od środków transportowych od osób fizycznych **177 463,24 zł**,
- z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych **913,43 zł**,
- z wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi **461 663,94 zł**,
- z podatku od spadków i darowizn od osób fizycznych **17 206,22 zł**,
- z wpływów z czynszu dzierżawy **1 663,66 zł**,
- z pozostałych odsetek **3 208,20 zł**,
- z wpływów za zajęcie pasa drogowego **6 580,77 zł**
- z wpływów z różnych opłat (DPS) **57 038,19 zł**,
- z wpływów z odsetek (DPS) **6 303,86 zł**,
- z dochodów jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (fundusz alimentacyjny) **1 887 294,36 zł**,
- z wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego **281,00 zł**,
- z wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności **2 122,26 zł**,
- z wpływów z zwrotów z lat ubiegłych **2 254,22 zł**

Nadpłaty wynoszą: **64 234,11 zł** w tym:

- z wpływów z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości **16,76 zł**,
- z podatku od nieruchomości od osób prawnych **10,40 zł**,
- z podatku leśnego od osób prawnych **17,00 zł**,
- z podatku od środków transportowych od osób prawnych **1,40 zł**,
- z podatku od nieruchomości od osób fizycznych **17 684,02 zł**,
- z podatku rolnego od osób fizycznych **2 746,30 zł**,
- z podatku leśnego od osób fizycznych **2 851,80 zł**,
- z podatku od środków transportowych od osób fizycznych **4 596 ,09 zł**,
- z wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi **33 581,92 zł**,
- z wpływów z czynszu dzierżawy **65,56 zł**,
- z wpływów za zajęcie pasa drogowego **2 468,75 zł**,
- z wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego **194,11 zł**,

Skutki obniżenia przez Radę Miejską w Tłuszczu górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy wyniosły **1 826 371,00 zł**. Kwota ta stanowi 2,22 % wykonania dochodów.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) za okres sprawozdawczy wynoszą **981 758,00 zł.**

Skutki udzielonych umorzeń zaległości podatkowych wraz z odsetkami za okres sprawozdawczy wynoszą **95 640,75 zł**, natomiast skutki rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności w okresie sprawozdawczym wynoszą **14 280,30zł.**

W celu wyegzekwowania należności podatkowych do osób fizycznych w 2017 r. wystawiono 1 400 upomnień z podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego oraz łącznego zobowiązania pieniężnego na łączną kwotę 419 331,62 zł. Wystawiono 682 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 218 859,60 zł. Natomiast dla osób prawnych wystawiono w 2017 r. 26 upomnień na kwotę 157 094,99 zł oraz 12 tytułów wykonawczych na kwotę 127 178,59 zł.

Z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie w 2017 r. wystawiono 18 wezwań do zapłaty na łączną kwotę 3 589,23 zł.

Z tytułu dzierżawy rocznej w 2017 r. wystawiono 9 wezwań do zapłaty na łączną kwotę 1 865,57 zł.

W celu wyegzekwowania należności podatkowych z tytułu podatku od środków transportowych od osób fizycznych w 2017 r. wystawiono 91 upomnień na kwotę 206 326,72 zł oraz 63 tytuły wykonawcze na kwotę 183 373,40 zł. Natomiast od osób prawnych wystawiono 7 upomnień na łączną kwotę 10 880,76 zł oraz 5 tytułów wykonawczych na kwotę 10 184,90 zł.

W celu wyegzekwowania należności z tytułu opłat lokalnych wystawiono 28 upomnień na łączną kwotę 5 876,42 zł oraz 11 tytułów wykonawczych na kwotę 1 963,73 zł.

W celu wyegzekwowania należności z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2017 roku wystawiono 241 upomnień na kwotę 46 791,83 zł oraz 199 tytułów wykonawczych na kwotę 39 330,90 zł.

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

- wykonanie planu dochodów bieżących za 2017 rok- załącznik nr 1
- wykonanie planu dochodów majątkowych za 2017 rok- załącznik nr 2
- wykonanie planu dochodów związane z wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w 2017 roku – załącznik nr 3
- wykonanie planu dochodów jednostek oświatowych i wydatków nimi finansowanych w 2017 r. – załącznik nr 4

II. Wydatki bieżące.

Wydatki ogółem:

-plan	88 156 322 ,26 zł
- wykonanie	86 028 045,60 zł
- % wykonanie	97,59 %

w tym:

wydatki bieżące:

- plan	69 604 023,76 zł
- wykonanie	68 107 026,98 zł
- % wykonanie	97,85 %

wydatki majątkowe:

- plan	18 552 298,50 zł
- wykonanie	17 921 018,62 zł
- % wykonanie	96,60 %

Wydatki bieżące

Realizacja planu wydatków bieżących w większości działów klasyfikacji budżetowej przebiegała zgodnie z planem i wahała się w granicach od 0 % do 100 %.

W dziale 752 „Obrona narodowa” plan wydatków nie został wykonany. Dotacja celowa z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na zabezpieczenie szkolenia obronnego i opracowanie dokumentacji planistycznej została w całości zwrócona z uwagi na brak szkoleń objętych dotacją.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” wydatki zostały wykonane w 0,43 %. W dziale tym pozostały niewydatkowane rezerwy.

Wydatki majątkowe

Realizacja planu wydatków majątkowych wahała się od 0% do 99,97%.

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.

Szczegółowe wykonanie wydatków budżetowych przedstawiają następujące załączniki do niniejszego sprawozdania:

- wykonanie planu wydatków bieżących za 2017 rok – załącznik nr 5,
- wykonanie planu wydatków majątkowych za 2017 rok – załącznik nr 6
- wykonanie planu wydatków majątkowych według zadań w 2017 roku – załącznik nr 7,
- wykonanie planu wydatków związane z wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w 2017 roku - załącznik nr 8,
- dotacje udzielone w 2017 roku z budżetu podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych – załącznik nr 9,
- wykonanie planu wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego w 2017 roku – załącznik nr 10,
- wykonanie planu dochodów i wydatków Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii – załącznik nr 11,
- wykonanie dochodów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatków na finansowanie zadań Gminy Tłuszcz w zakresie ochrony środowiska – załącznik nr 12,
- 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 2017 – załącznik nr 13,
- stopień zaawansowania realizacji programów i zadań wieloletnich – załącznik nr 14.

Gmina nie udzielała gwarancji ani poręczeń.

III. Planowana i wykonana kwota deficytu/nadwyżki budżetowej.

Według stanu na dzień 31.12.2017 roku w Gminie Tłuszcz wystąpił deficyt budżetowy w kwocie 3 893 047,60 zł

IV. Planowane i wykonane przychody i rozchody budżetu Gminy.

W budżecie Gminy na dzień 31.12.2017 r. zaplanowano przychody w łącznej kwocie **6 136 145,55 zł** pochodzące z wolnych środków wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1 856 145,55 zł i kredytów w kwocie 4 280 000,00 zł.

W 2017 roku zrealizowano przychody w kwocie **9 364 721,06 zł:**

- z wolnych środków wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie **5 084 721,06 zł**
- z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **4 280 000,00 zł**

Kwota rozchodów zaplanowanych w budżecie Gminy na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2017r. wyniosła **889 200,00 zł.**

W 2017 roku zrealizowano rozchody w kwocie **889 200,00 zł** z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek

Na dzień 31.12.2017 roku zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek wynoszą **33 423 793,12 zł**

Na dzień 31.12.2017 r. Gmina Tłuszcz nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

V. Przychody i koszty zakładu budżetowego.

Przychody Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Tłuszczu wyniosły 4 152 756,29 zł w tym:

- dotacja przedmiotowa z budżetu Gminy Tłuszcz 504 819,40 zł netto
- wpływy z usług 3 639 689,32 zł,
- odsetki 5 593,91 zł,
- pozostałe dochody 2 653,66 zł.

Koszty stanowiły kwotę 4 020 168,25 zł w tym:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 1 946 170,85 zł,
- podatek VAT 38 284,22 zł.

Dotacje celową na inwestycje w kwocie **571 794,65 zł** przeznaczono na:

- Doprojektowanie sieci wodociągowej w miejscowości Kozły 6 500,00 zł
- Hermetyzacja oczyszczalni ścieków w Tłuszczu 500 000,00 zł
- Modernizacja odwodnienia w Jasienicy 5 800,00 zł
- Modernizacja dróg w Jasienicy 30 000,00 zł
- Modernizacja kładki na rzece Cienkiej 9 980,65 zł
- Modernizacja oświetlenia ulicznego w miejscowości Jasienica 2 500,00 zł
- Uzupełnienie i przebudowa infrastruktury wodociągowo- kanalizacyjnej w Gminie Tłuszcz 15 414,00 zł
- Uzupełnienie oświetlenia na osiedlu Kolejowa w Tłuszczu 1 000,00 zł
- Montaż lampy oświetleniowej na ul. Aksamitnej w Postoliskach 600,00 zł

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2017 wyniósł: **195 305,86 zł.**

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

- wykonanie przychodów i kosztów zakładu budżetowego w 2017 roku – załącznik nr 15.

