

**BURMISTRZ MIASTA I GMINY  
PIŃCZÓW**

**SPRAWOZDANIE  
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY  
PIŃCZÓW  
ZA 2016 ROK**

**Pińczów, marzec 2017 r.**

# INFORMACJE OGÓLNE

## ZMIANY W BUDŻECIE

Budżet Gminy na 2016 rok został uchwalony przez Radę Miejską w Pińczowie w dniu 29 grudnia 2015 r. uchwałą Nr XVI/128/2015

Po stronie dochodów zakładał kwotę 61.739.810,00 zł w tym:

- dochody bieżące – 58.026.424,00 zł,
- dochody majątkowe – 3.713.386,00 zł,

natomiast po stronie wydatków kwotę 61.739.810,00 zł w tym:

- wydatki bieżące – 55.077.878,78 zł,
- wydatki majątkowe – 6.661.931,22 zł.

Plan określał:

- przychody w kwocie – 1.735.369,58 zł,
- rozchody w kwocie – 1.735.369,58 zł.

W trakcie roku w planie budżetu dokonywane były zmiany przez Radę Miejską oraz Burmistrza Miasta i Gminy na podstawie upoważnienia ustawowego oraz upoważnienia udzielonego przez Radę Miejską.

W zakresie zmian w budżecie, podjętych zostało przez Radę Miejską 11 uchwał oraz wydane zostały 15 zarządzeń Burmistrza Miasta i Gminy Pińczów.

W wyniku dokonanych zmian:

- \* zwiększono plan dochodów o kwotę 12.605.787,04 zł, tj. do wysokości 74.345.597,04 zł,

z tego:

- zwiększono plan dochodów bieżących o 20,2% tj. o kwotę 11.745.614,64 zł,
  - zwiększono plan dochodów majątkowych o 23,2%, tj. o kwotę 860.172,40 zł,
- \* zwiększono plan wydatków o kwotę 12.898.334,71 zł, tj. do wysokości 74.638.144,71 zł,

z tego:

- zwiększono plan wydatków bieżących o 21,4% tj. o kwotę 11.782.154,92 zł,
  - zwiększono plan wydatków majątkowych o 16,8%, tj. o kwotę 1.116.179,79 zł,
- \* zwiększono plan przychodów o kwotę 292.547,67 zł, tj. do kwoty 2.027.917,25 zł.

## **Dochody budżetowe**

Dochody budżetowe gminy zostały wykonane w kwocie 73.085.900,77 zł, tj. w 98,31% planu po zmianach.

W tym:

- dochody bieżące, na plan 69.772.038,64 zł wykonano 69.493.891,47 zł, tj. w 99,60%;
- dochody majątkowe, na plan 4.573.558,40 zł wykonano 3.592.009,30 zł, tj. w 78,54%.

Szczegółowe wykonanie poszczególnych dochodów przedstawia **Załącznik Nr 1.**

Zaległości na dzień 31 grudnia 2016 roku wynoszą łącznie 3.421.984,12 zł, z tego:

- w podatku od nieruchomości – 614.258,00 zł
- w podatku rolnym – 112.084,68 zł
- w podatku leśnym – 3.751,87 zł
- w podatku od środków transportowych – 151.713,26 zł.

Znaczną kwotę zaległości, bo 2.115.187,43 zł ( 61,81% zaległości ogólnych) stanowią świadczenia z funduszu alimentacyjnego, świadczenia rodzinne występujące w dziale „Pomoc społeczna”.

Jak wynika z powyższych danych 17,95% ogólnych zaległości dotyczy podatku od nieruchomości. Osoby prawne i inne jednostki organizacyjne zalegają w podatku od nieruchomości na wartość 365.547,17 zł, natomiast osoby fizyczne – 248.710,83 zł.

Na przestrzeni roku wystawiono 1.225 upomnień na kwotę 1.046.701,00 zł dotyczących podatków i opłat oraz przekazano do Komornika Skarbowego 573 tytuły wykonawcze na kwotę 556.765,90 zł.

Na zaległe podatki i opłaty w badanym okresie wpłynęła kwota 148.612,92 zł, z tego Urząd Skarbowy ściągnął 137.606,44 zł.

Skutki obniżenia przez Radę Miejską maksymalnych stawek podatkowych 1.818.865,56 zł, z tego dotyczące:

* <b>podatku od nieruchomości -</b>	1.349.307,97zł w tym:
- osoby prawne -	996.522,50 zł
- osoby fizyczne -	352.785,47 zł
* <b>podatku rolnego -</b>	204.413,28 zł w tym:
- osoby prawne -	6.739,15 zł
- osoby fizyczne -	197.674,13 zł
* <b>podatku od środków transportowych -</b>	265.144,31 zł w tym:
- osoby prawne -	27.534,44 zł
- osoby fizyczne -	237.609,87 zł.

Ponadto zwolnienia uchwalone przez Radę Miejską w podatku od nieruchomości dotyczą: osób fizycznych – 90.194,10 zł oraz osób prawnych – 109.264,09 zł.

Decyzjami indywidualnymi umorzono podatki i odsetki na łączną kwotę 160.855,35 zł, z tego 144.349,25 zł (należność główna – 141.883,25 zł, odsetki – 2.466,00 zł) dotyczy podatku od nieruchomości osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.

*Struktura oraz dynamika wzrostu osiągniętych dochodów w odniesieniu do roku ubiegłego przedstawia się następująco:*

Wyszczególnienie	Wykonanie w zł			Struktura w %	
	2016 r.	2015 r.	Dynamika wzrostu w %	2016	2015
1	2	3	4	5	6
Dochody własne w tym:	34.153.490,62	36.244.489,43	94,2	46,7	48,5
- podatek od nieruchomości	12.011.443,63	14.778.237,90	81,3	16,4	19,8
- udziały w podatkach	12.867.220,48	11.381.882,30	113,0	17,6	15,2
Dotacje	23.423.732,67	22.698.084,57	103,2	32,1	30,4
Subwencja ogólna w tym:	15.407.307,00	15.687.204,00	98,2	21,1	21,0
- część oświatowa	13.453.027,00	14.402.078,00	93,4	18,4	19,3
Środki z innych źródeł	101.370,48	40.386,96	251,0	0,1	0,1
<b>Ogółem</b>	<b>73.085.900,77</b>	<b>74.670.164,96</b>	<b>97,9</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

Dochody uzyskane w 2016 roku są niższe od ubiegłorocznych o 2,1% tj. o kwotę 1.584.264,19 zł.

Spadek notuje się w dochodach własnych o 5,8% w tym: w podatku od nieruchomości o 18,7%, pomimo wzrostu w udziałach w podatkach o 13,0%.

Spadek notuje się również w subwencjach o 1,8% w tym subwencji oświatowej o 6,6%.

Wzrost notuje się natomiast w dotacjach o 3,2% oraz w środkach pozyskanych z innych źródeł o 151,0%.

W strukturze dochodów najwyższy udział, bo 46,7% stanowią dochody własne. Subwencje 21,1% dotacje – 32,1%, zaś środki pozyskane z innych źródeł 0,1%.

## Wydatki budżetowe

Plan wydatków po uwzględnieniu zmian wprowadzonych w trakcie realizacji budżetu zamknął się kwotą 74.638.144,71 zł. Założenia planu wydatków zostały zrealizowane w 94,29%, czyli wydatkowano kwotę 70.376.816,39 zł.

Realizację wydatków w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej przedstawiono w **Załączniku Nr 2**.

W ramach planowanej kwoty wydatków zrealizowano:

- wydatki bieżące, które na plan 66.860.033,70 zł wykonano w wysokości 63.864.166,83 zł tj. 95,52% planu;

- wydatki majątkowe, które na plan 7.778.111,01 zł zrealizowano w wysokości 6.512.649,56 zł tj. 83,73% planu.

W strukturze wydatków budżetowych najwyższy udział w ogólnych wydatkach występuje w działach:

- Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza – 38,19%,
- Pomoc społeczna – 29,38 %,
- Administracja publiczna – 9,53 %,
- Gospodarka komunalna i ochrona dziedzictwa narodowego – 8,86 %,
- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 4,41%.
- Transport i łączność – 3,71%,



## **WYDATKI BIEŻĄCE**

Plan wydatków bieżących wynoszący łącznie 66.860.033,70 zł zrealizowano w wysokości 63.864.166,83 zł, tj. 95,52 %.

Struktura wykonania wydatków bieżących według grup rodzajowych przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone jednostek budżetowych – 24.848.404,37 zł,
- wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań – 13.451.280,88 zł,
- dotacje na zadania bieżące – 5.938.703,34 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 18.674.502,16 zł,
- wydatki na programy finansowe z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o f. p. – 225.067,91 zł,
- wydatki na obsługę długu – 726.208,17 zł.

## **WYDATKI MAJĄTKOWE**

Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 6.512.649,56 zł tj. 83,73 % planu, w tym wydatki na inwestycje 6.312.649,56 zł. Szczegółowy wykaz wydatków majątkowych przedstawia **Załącznik nr 3**.

Wydatki na wieloletnie przedsięwzięcia majątkowe planowane do poniesienia w 2016 roku przedstawia **Tabela Nr 1**, natomiast wydatki na zadania inwestycyjne roczne planowane do poniesienia w 2016 roku **Tabela Nr 2**.

## ***PRZYCHODY BUDŻETU***

W ramach zaplanowanych przychodów na łączną kwotę 2.027.917,25 zł, realizacja wynosiła 4.091.226,27 zł z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy Pińczów, wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

## ***ROZCHODY BUDŻETU***

W ramach zaplanowanych rozchodów na łączną kwotę 1.735.369,58 zł realizacja wynosiła 1.735.369,58 zł i obejmowała spłatę rat kredytów długoterminowych zaciągniętych w :

1. Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S. A. z siedzibą w Warszawie, ul. Puławska 15 – 1.272.276,00 zł;
2. Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S. A. z siedzibą w Warszawie, ul. Puławska 15 – 176.460,00 zł;
3. Bank Spółdzielczy w Pińczowie, Plac Wolności 21 – 143.829,00 zł;
4. Bank Spółdzielczy w Pińczowie, Plac Wolności 21 – 80.540,00 zł;
5. Bank Spółdzielczy w Pińczowie, Plac Wolności 21 – 62.264,58 zł.

**Załącznik Nr 4** przedstawia realizację planu przychodów i rozchodów budżetowych w 2016 roku.

**Dotacje podmiotowe** zostały przekazane w wysokości 5.454.591,09 zł co stanowi 99,86% założeń planowych. Szczegółowe wielkości dotacji podmiotowych określa **Załącznik Nr 6.**

**Załącznik Nr 7** przedstawia realizację dotacji celowych przekazanych w omawianym okresie dla jednostek sektora finansów publicznych– 274.520,00 zł (99,83% planu) i dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – 394.592,25 zł (97,99% planu).

Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami za 2016 rok przedstawia **Załącznik Nr 5.**

Różnicę między osiągniętymi dochodami w 2016 roku, a poniesionymi wydatkami stanowi kwota 2.709.084,38 zł.

**Reasumując omówione wyniki za 2016 rok podstawowe wskaźniki  
przedstawiają się następująco:**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie planu w %
1	2	3	4	5
1.	Dochody (ogółem)	74.345.597,04	73.085.900,77	98,31
	w tym:			
	- dochody bieżące	69.772.038,64	69.493.891,47	99,60
	- dochody majątkowe	4.573.558,40	3.592.009,30	78,54
2.	Wydatki (ogółem)	74.638.144,71	70.376.816,39	94,29
	w tym:			
	- wydatki bieżące	66.860.033,70	63.864.166,83	95,52
	- wydatki majątkowe	7.778.111,01	6.512.649,56	83,73
3.	Przychody (ogółem)	2.027.917,25	4.091.226,27	201,75
	w tym:			
	- kredyty	0,00	0,00	0,00
	- inne źródła (wolne środki)	2.027.917,25	4.091.226,27	201,75
4.	Rozchody (ogółem)	1.735.369,58	1.735.369,58	100,00
	w tym:			
	- spłaty kredytów	1.735.369,58	1.735.369,58	100,00

## ***KREDYTY I POŻYCZKI***

Stan zadłużenia Gminy na koniec 2016 roku występuje z tytułu:

- 1) pobranego w 2013 r. kredytu konsolidacyjnego – 17.811.864,00zł;
- 2) pobranego kredytu na pokrycie spłat przypadających na 2013 rok wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek – 2.470.440,00 zł;
- 3) pobranego kredytu na pokrycie planowanego deficytu budżetu gminy z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach bieżących 2014 roku – 2.013.606,00 zł;
- 4) pobranego kredytu na pokrycie planowanego deficytu budżetu gminy z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach bieżących roku 2015 – 1.205.460,00 zł;
- 5) pobranego kredytu na pokrycie spłat przypadających w 2015 roku wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów – 933.120,00, zł.

W 2016 roku spłacono zadłużenie w wysokości 1.735.369,58 zł.

Lp.	Nazwa	Stan zadłużenia na dzień 01.01.2016 r.	Zaciągnięte kredyty i pożyczki w 2016 r.	Spłacone/umorzone zobowiązania 2016 r.	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2016 r.
1	2	3	4	5	6
1.	Kredyty (kapitał)	26.169.859,58	0,00	1.735.369,58	24.434.490,00
<b>Razem</b>		<b>26.169.859,58</b>	<b>0,00</b>	<b>1.735.369,58</b>	<b>24.434.490,00</b>

Łączna kwota długu Gminy Pińczów na koniec 2016 roku wynosi 24.434.490,00 zł, co stanowi 33,43% dochodów wykonanych w 2016 roku

BURMISTRZ  
  
mgr inż. Włodzimierz Badurek

Pińczów, III 2017 r.