

SPRAWOZDANIE
z wykonania budżetu Gminy Tłuszcz za 2015 r.

Budżet Gminy Tłuszcz na rok 2015 został uchwalony dnia 30 grudnia 2014 roku Uchwałą Nr II.20.2014 Rady Miejskiej w Tłuszczu.

Dochody budżetu Gminy na kwotę **52 201 718,38 zł** w tym:

- dochody bieżące w kwocie 49 327 913,24 zł
- dochody majątkowe w kwocie 2 873 805,14 zł

Wydatki budżetu Gminy na kwotę **52 201 718,38 zł** w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 45 503 915,28 zł
- wydatki majątkowe w kwocie 6 697 803,10 zł

Na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminom ustawami zaplanowano kwotę **4 617 405,00 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 **313 357,26 zł**.

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

- dotacje podmiotowe **2 380 677,00 zł**,
- dotacje przedmiotowe **616 916,68 zł**,
- dotacje celowe **3 457 860,28 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 **191 000,00 zł**.

Ustalono przychody budżetu w kwocie **2 359 867,39 zł** z następujących tytułów:

- zaciągniętych kredytów w kwocie 2 359 867,39 zł,

Ustalono rozchody budżetu w kwocie **2 359 867,39 zł** z przeznaczeniem na spłatę otrzymanych:

- kredytów w kwocie 2 002 827,39 zł,
- pożyczek w kwocie 357 040,00 zł,

W wyniku zmian uchwały budżetowej dokonanych uchwałami Rady Miejskiej w Tłuszczu oraz zarządzeniami Burmistrza Tłuszcza na dzień 31.12.2015 budżet wynosił:

- dochody budżetu Gminy na kwotę **54 152 007,04 zł** w tym:
 - dochody bieżące w kwocie **51 762 792,70 zł**,
 - dochody majątkowe w kwocie **2 389 214,34 zł**
- wydatki budżetu Gminy na kwotę **54 374 432,60 zł** w tym:
 - wydatki bieżące w kwocie **47 401 690,60 zł**,
 - wydatki majątkowe w kwocie **6 972 742,00 zł**.

Plan wydatków z zakresu administracji rządowej zlecone gminom ustawami **6 004 767,80 zł**.

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

- dotacje podmiotowe **2 256 677,00 zł**,
- dotacje przedmiotowe **616 916,68 zł**,
- dotacje celowe **3 702 630,30 zł**.

Plan wydatków na działania określone w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii przewidziano na kwotę **305 098,18 zł**.

Plan dochodów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wyniósł **20 000,00 zł**, a wydatki na finansowanie zadań Gminy Tłuszcz w zakresie ochrony środowiska **164 260,00 zł**.

Planowany deficyt budżetu gminy na dzień 31.12.2015r wyniósł **222 425,56 zł**.

Planowane przychody wyniosły łącznie **2 899 879,09 zł**.

Planowane rozchody wyniosły łącznie **2 677 453,53 zł**.

I. Dochody bieżące.

Dochody ogółem:

- plan	54 152 007,04 zł
- wykonanie	54 559 657,39 zł
- % wykonanie	100,75 %

w tym:

dochody bieżące:

- plan	51 762 792,70 zł
- wykonanie	52 202 448,53 zł
- % wykonanie	100,84 %

dochody majątkowe:

- plan	2 389 214,34 zł
- wykonanie	2 357 208,86 zł
- % wykonanie	98,66 %

Dochody bieżące

Dochody bieżące zrealizowano w 100,84 %. Realizacja planu dochodów bieżących w większości działów klasyfikacji budżetowej przebiegała zgodnie z planem i wahała się w granicach od 78,28 % do 117,96 %.

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wykonanie dochodów wynosi 78,28 % ze względu na mniejszy niż zaplanowano wpływ dochodów z najmu i dzierżawy

W dziale 750 „Administracja publiczna” wykonanie dochodów wynosi 117,96 %. Zgodnie z wyrokiem Sądu Apelacyjnego w Warszawie wpłynęły odsetki z tytułu nie zrealizowania przez pozwanego przedmiotowych robót zgodnie z umową zawartą z Gminą Tłuszcz.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zostały zrealizowane w 98,66%. Plan dochodów majątkowych w poszczególnych działach został zrealizowany w granicach od 73,50% do 100,00%.

Najniższe wykonanie dochodów odnotowano w dziale 600 „Transport i łączność” na poziomie 73,50%. W niższej kwocie niż planowano Gmina Tłuszcz otrzymała dotację ze środków związanych z wyłączeniem gruntów z produkcji rolnej. Zgodnie z podpisanym porozumieniem z Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego dotacja nie mogła przekraczać 50 % kosztów poniesionych na roboty budowlane.

Wykonane podstawowe dochody podatkowe w okresie od 01.01.2015r do 31.12.2015r. wynosiły 16 756 678,17 zł.

Należności z tytułu dochodów na dzień 31.12.2015 r. wynoszą **4 039 068,13 zł**, w tym należności wymagalne **3 335 923,44 zł**.

Należności wymagalne wynoszą: **3 335 923,44 zł** w tym:

- z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych **531,00 zł**
- z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej **45 025,49 zł**,
- z podatku od nieruchomości od osób prawnych **271 108,20 zł**,
- z podatku leśnego od osób prawnych **88,00 zł**,
- z podatku od środków transportowych od osób prawnych **4 648,00 zł**,
- z podatku od nieruchomości od osób fizycznych **447 668,92 zł**,
- z podatku rolnego od osób fizycznych **154 675,08 zł**,
- z podatku leśnego od osób fizycznych **6 293,94 zł**,
- z podatku od środków transportowych od osób fizycznych **198 516,29 zł**,
- z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych **502,67 zł**,
- z podatku od spadków i darowizn od osób fizycznych **2 382,72 zł**,
- z wpływów z wieczystego użytkowania **2 478,34 zł**,

- z wpływów z czynszu dzierżawy **1 506,93 zł**,
- z pozostałych odsetek **2 640,25 zł**,
- z wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi **285 446,14 zł**,
- z wpływów za zajęcie pasa drogowego **7 459,12 zł**
- z wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości **935,06 zł**
- z wpływów z różnych opłat (DPS) **16 121,46 zł**,
- z wpływów odsetek (DPS) **350,81 zł**
- z wpływów z różnych dochodów (zaliczki alimentacyjne) **402 147,29 zł**,
- z dochodów jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (fundusz alimentacyjny) **1 243 772,95 zł**.
- z wpływów z grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych **241 624,78 zł**

Nadpłaty wynoszą: **55 349,57 zł** w tym:

- z wpływów z opłat za użytkowanie wieczyste **42,96 zł**,
- z wpływów czynszu dzierżawy **385,95 zł**,
- z podatku od nieruchomości od osób prawnych **14 752,54 zł**,
- z podatku leśnego od osób prawnych **12,00 zł**,
- z podatku od środków transportowych od osób prawnych **3,00 zł**,
- z podatku od nieruchomości od osób fizycznych **12 722,88 zł**,
- z podatku rolnego od osób fizycznych **2 232,83 zł**,
- z podatku leśnego od osób fizycznych **2 841,73 zł**,
- z podatku od środków transportowych od osób fizycznych **5 325,44 zł**,
- z wpływów za gospodarowanie odpadami komunalnymi **14 653,95 zł**
- z wpływów za zajęcie pasa drogowego **1 923,84 zł**
- z podatku dochodowego od osób prawnych **452,45 zł**

Skutki obniżenia przez Radę Miejską w Tłuszczu górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy wyniosły **2 249 584,00 zł**. Kwota ta stanowi 4,12 % wykonania dochodów.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) za okres sprawozdawczy wynoszą **76 286,00 zł**

Skutki udzielonych umorzeń zaległości podatkowych wraz z odsetkami za okres sprawozdawczy wynoszą **35 355,35 zł**, natomiast skutki rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności w okresie sprawozdawczym wynoszą **156 646,02 zł**.

W celu wyegzekwowania należności podatkowych do osób fizycznych w 2015r. wystawiono 319 upomnień z podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego oraz łącznego zobowiązania pieniężnego na łączną kwotę 130 404,34 zł. Wystawiono 151 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 95 245,42 zł. Natomiast dla

osób prawnych wystawiono w 2015r. 19 upomnień na kwotę 175 598,80 zł oraz 10 tytułów wykonawczych na kwotę 94 299,00 zł.

Z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie w 2015r. wystawiono 30 wezwań do zapłaty na łączną kwotę 6 163,18 zł.

Z tytułu dzierżawy rocznej w 2015 r. wystawiono 9 wezwań do zapłaty na łączną kwotę 2 114,71 zł.

W celu wyegzekwowania należności podatkowych z tytułu podatku od środków transportowych od osób fizycznych w 2015 r. wystawiono 102 upomnienia na kwotę 178 354,50 zł oraz 40 tytułów wykonawczych na kwotę 72 115,40 zł. Natomiast od osób prawnych wystawiono 4 upomnienia na łączną kwotę 17 242,00 zł oraz 2 tytuły wykonawcze na kwotę 6 711,00 zł.

W celu wyegzekwowania należności z tytułu opłat lokalnych wystawiono 24 upomnienia na łączną kwotę 2 269,41 zł oraz 2 tytuły wykonawcze na kwotę 675,00

W celu wyegzekwowania należności z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2015 roku wystawiono 850 upomnień na kwotę 188 923,98 zł oraz 287 tytułów wykonawczych na kwotę 100 772,40 zł.

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

- wykonanie planu dochodów budżetowych w 2015 roku- załącznik nr 1
- wykonanie planu dochodów związane z wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w 2015 roku – załącznik nr 2
- wykonanie planu dochodów jednostek oświatowych i wydatków nimi finansowanych w 2015r. – załącznik nr 3

II. Wydatki bieżące.

Wydatki ogółem:

-plan	54 374 432,60 zł
- wykonanie	52 289 892,48 zł
- % wykonanie	96,17%

w tym:

wydatki bieżące:

- plan	47 401 690,60 zł
- wykonanie	46 202 085,36 zł
- % wykonanie	97,47%

wydatki majątkowe:

- plan	6 972 742,00 zł
- wykonanie	6 087 807,12 zł
- % wykonanie	87,31%

Wydatki bieżące

Realizacja planu wydatków bieżących w większości działów klasyfikacji budżetowej przebiegała zgodnie z planem i wahała się w granicach od 37,75 % do 100 %.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” wykonanie planu wyniosło 37,75 %. W planie wydatków tego działu rezerwy ogólne i celowe stanowią kwotę 145 614,20 zł.

Wydatki majątkowe

Realizacja planu wydatków majątkowych wahała się od 15,06 % do 100,00%.

W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” wykonanie planu wynosi 15,06%. Na tak niski poziom wpływ miało niezrealizowanie zaplanowanego zadania inwestycyjnego „Wykonanie dokumentacji projektowej sieci wodociągowej we wsiach Mokra Wieś, Szymanówek, Wagan, Waganka, Brzeziny, Marianów i części drogi 11-go Listopada w m. Postoliska”.

W dziale 600 „Transport i łączność” wykonanie wydatków wynosi 76,10 %. W ramach realizacji zadania inwestycyjnego „Opracowanie projektu technicznego budowy drogi w kierunku Tłuszcz- Krusze” Gmina Klembów zwróciła niewykorzystaną dotację na rachunek bankowy Gminy Tłuszcz.

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wykonanie wydatków majątkowych ukształtowało się na poziomie 63,48 %. Nie zostały zrealizowane wydatki w ramach zadania inwestycyjnego „Opracowanie dokumentacji zbiornika retencyjnego w m. Jasienica” z uwagi na stanowisko Urzędu Marszałkowskiego, który wstrzymał postępowanie w sprawie udzielenia pozwolenia wodnoprawnego do czasu sądowego ustalenia właścicieli i spadkobierców wszystkich nieruchomości znajdujących się na terenie projektowanej inwestycji.

Szczegółowe wykonanie wydatków budżetowych przedstawiają następujące załączniki do niniejszego sprawozdania:

- wykonanie planu wydatków budżetowych w 2015 roku – załącznik nr 4,
- wykonanie planu wydatków majątkowych w 2015 roku – załącznik nr 5,
- wykonanie planu wydatków związane z wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w 2015 roku - załącznik nr 6,
- dotacje udzielone w 2015 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 2015 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 2015 – 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.

Zaplanowany w budżecie Gminy Tłuszcz deficyt według stanu na dzień 31.12.2015 rok wynosił **222 425,56 zł**. Wykonanie budżetu wykazało, że rok 2015 zakończył się nadwyżką w kwocie **2 269 764,91 zł**.

IV. Planowane i wykonane przychody i rozchody budżetu Gminy.

W budżecie Gminy na dzień 31.12.2015r. zaplanowano przychody w łącznej kwocie **2 899 879,09 zł** pochodzące z następujących źródeł:

- kredyty i pożyczki 2 677 453,53 zł,
 - wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek lat ubiegłych 222 425,56 zł
- Zrealizowano przychody w kwocie **3 749 646,63 zł** z wolnych środków wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1 072 193,10 zł i zaciągniętych kredytów w kwocie 2 677 453,53 zł

Kwota rozchodów zaplanowanych w budżecie Gminy na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2015r. wyniosła **2 677 453,53 zł**.

W 2015 roku zrealizowano rozchody w kwocie **2 677 453,53 zł** w tym:

- spłatę otrzymanych kredytów i pożyczek w kwocie 2 677 453,53 zł,

Na dzień 31.12.2015 roku zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek wynoszą **30 645 511,90 zł** w tym:

- kredyty i pożyczki na kwotę 30 645 511,90 zł

Na dzień 31.12.2015 r. Gmina Tłuszcz nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

V. Przychody i koszty zakładu budżetowego.

Przychody Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Tłuszczu wyniosły 3 949 492,99 zł w tym:

- dotacja przedmiotowa z budżetu Gminy Tłuszcz 595 713,48 zł netto (brutto 616 916,68 zł)
- wpływy z usług 3 337 951,08 zł,

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 1 626,02 zł
- odsetki 6 558,17 zł,
- pozostałe dochody 7 644,24 zł.

Koszty stanowiły kwotę 3 861 657,21 zł w tym:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 1 782 164,63 zł,
- podatek VAT 2 974,09 zł.

Dotacje celową na inwestycje w kwocie 3 004 468,20 zł przeznaczono na:

- Uzupelnienie sieci wodociągowej w gminie Tłuszcz Łsobyki, Mięse, Jadwinin, Jasienica 1 560 000,00 zł.
- Budowa SUW w m. Łsobyki 1 150 000,00 zł.
- Budowa zdrojów ulicznych: Wólka Kozłowska 2 szt (w tym Moczydło), Kozły 1 szt, Jarzębia Łąka 1 szt 24 000,00 zł.
- Budowa wodociągu w Postoliskach 20 000,00 zł.
- Budowa wodociągu Chrzęsne ul. Myśliwiecka, Żłota, Srebrna, Platynowa 49 000,00 zł.
- Budowa zdroju ulicznego przy ul. Norwida w Tłuszczu 5 000,00 zł.
- Uzupelnienie i modernizacja sieci wodociągowej w gminie Tłuszcz 36 000,00 zł.
- Modernizacja oświetlenia ulicznego 15 000,00 zł.
- Budowa wodociągu przy ul. Jadowskiej (Fundusz Sołecki Postoliska) 5 468,20 zł.
- Budowa garaży 100 000,00 zł.
- Modernizacja kładki dla pieszych w ciągu drogi gminnej Stryjki 40 000,00 zł

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2015 wyniósł: **158 491,36 zł.**

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

- wykonanie przychodów i kosztów zakładu budżetowego w 2015 roku – załącznik nr 13.