

Zarządzenie Nr 327.2016
Wójta Gminy Elk
z dnia 29 stycznia 2016 r.

w sprawie: przyjęcia kwartalnej informacji o wykonaniu budżetu Gminy Elk za IV kwartał 2015 roku.

Na podstawie art. 37 ust.1 pkt. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2013 r, poz.885 z późn. zm.) **zarządzam, co następuje:**

§ 1

1. Przyjąć kwartalną informację o wykonaniu budżetu Gminy Elk za IV kwartał 2015 roku, stanowiącą załącznik do niniejszego zarządzenia.
2. Podać do publicznej wiadomości informację, o której mowa w punkcie 1 poprzez ogłoszenie na stronie Biuletynu Informacji Publicznej.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Elk
mgr Tomasz Osewski



**KWARTALNA INFORMACJA
o wykonaniu budżetu Gminy Elk po IV kwartale 2015 roku**

REALIZACJA PLANU DOCHODÓW

Dochody budżetowe zrealizowano w IV kwartale 2015 r. w wysokości **40.653.619,58 zł.** co stanowi **86,81%** planu ogółem, w tym:

- ▶ dochody bieżące - 39.583.159,82 zł (97,37% planu)
- ▶ dochody majątkowe - 1.070.459,76 zł (17,27% planu)

Struktura wykonania dochodów wg rodzajów przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie 31.12.2015	% wykonania	Struktura wykonania
DOCHODY OGÓŁEM	46.832.401,27	40.653.619,58	86,81	100,0
• dochody bieżące	40.793.841,29	39.583.159,82	97,03	97,37
• dochody majątkowe	6.038.559,98	1.070.459,76	17,27	2,63

Z powyższej tabeli wynika, iż wykonanie dochodów bieżących wynosi 97,03%, natomiast dochodów majątkowych 17,27 % planu.

Realizacja dochodów w działach w okresie od początku roku do dnia 31 grudnia 2015 r.

Dotyczy	Nazwa działu	Plan na dzień 31.12.2015 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2015 r.	% wykonania planu
	Dochody ogółem	46.832.401,27	40.653.619,58	86,81
010	Rolnictwo i łowiectwo	6.738.273,71	1.780.294,17	26,42
020	Leśnictwo	10.500,00	18.171,69	173,06
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1.100.000,00	797.316,31	72,48
700	Gospodarka mieszkaniowa	292.138,23	287.033,58	98,25
710	Działalność usługowa	12.000,00	12.000,00	100,00
750	Administracja publiczna	505.063,43	289.961,01	57,42
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	115.613,00	114.698,02	99,21
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	2.000,00	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	18.441.975,86	18.271.022,18	99,07
758	Różne rozliczenia	10.768.553,06	10.722.797,82	99,58
801	Oświata i wychowanie	439.653,92	453.500,33	103,15
852	Pomoc społeczna	6.165.110,00	6.093.763,14	98,84
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	206.181,00	204.910,59	121,21
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.937.339,06	1.506.150,74	77,74
926	Kultura fizyczna i sport	100.00,00	100.000,00	100,00

Dotacje celowe z budżetu państwa otrzymano w łącznej kwocie **7.719.941,35 zł**, z tego:

- na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej 5.262.858,86 zł,
- na realizację zadań własnych – 2.457.082,49 zł.

Subwencję ogólną otrzymano w wysokości **10.108.680,00 zł**, z tego:

- część oświatowa - 7.878.588,00 zł,
- część wyrównawcza - 2.070.244,00 zł,
- część równoważąca - 159.848,00 zł.

Zasadnicze źródła dochodów własnych gminy:

1. Wpływy z podatków i opłat lokalnych pobranych przez gminę oraz inne opłaty wynikające z odrębnych ustaw – 13.678.497,62 zł.
2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 5.767.218,26 zł.
3. Wpływy ze sprzedaży usług – 1.059.897,26 zł.
4. Dochody ze sprzedaży mienia – 824.780,56 zł.
5. Dotacje celowe z budżetu środków z Unii Europejskiej – 476.114,76 zł
6. Pozostałe dochody własne - 1.018.489,77 zł.

REALIZACJA PLANU WYDATKÓW

Wydatki budżetowe zrealizowano w IV kwartale 2015 r. w wysokości 40.287.792,96 zł.

co stanowi **87,72%** planu ogółem, w tym:

- ▶ wydatki bieżące - 37.185.916,13 zł. (90,9 5% planu)
- ▶ wydatki majątkowe - 3.101.876,83 zł. (61,48 % planu)

Struktura wykonania wydatków przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie 31.12.2015	% wykonania	Struktura wykonania
WYDATKI OGÓŁEM	45.926.694,13	40.287.792,96	87,72	100,00
• wydatki bieżące	40.881.546,48	37.185.916,13	90,95	92,30
• wydatki majątkowe	5.045.147,65	3.101.876,83	61,48	7,70

Z powyższej tabeli wynika, iż w zakresie wydatków bieżących wykonanie wynosi 90,95 %, natomiast wydatków majątkowych 61,48 % planu.

Realizacja wydatków w działach w okresie od początku roku do dnia 31 grudzień 2015 r.

Dział	Nazwa działu	Plan na dzień 31.12.2015 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2015 r.	% wykonania planu
Wydatki ogółem		45.926.694,13	40.287.792,96	87,72
010	Rolnictwo i łowiectwo	1.664.585,88	892.633,92	53,62
020	Leśnictwo	500,00	454,00	90,80
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1.323.200,00	848.994,60	64,62
600	Transport i łączność	3.315.944,25	2.631.847,88	79,37
630	Turystyka	78.001,75	67.183,58	86,13
700	Gospodarka mieszkaniowa	5.851.972,17	5.187.411,31	88,64
710	Działalność usługowa	249.657,98	112.226,27	44,95
750	Administracja publiczna	5.405.440,15	4.380.926,25	81,04
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	115.613,00	114.017,04	98,62
752	Obrona narodowa	900,00	0,00	0,00

754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	231.925,00	179.041,37	77,20
757	Obsługa długu publicznego	647.418,00	642.083,41	99,18
758	Różne rozliczenia	96.000,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	13.328.341,72	12.921.483,74	96,95
851	Ochrona zdrowia	143.650,00	117.805,28	82,01
852	Pomoc społeczna	8319.162,95	8.104.551,24	97,42
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1.110.682,00	1.091.717,34	98,29
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3.078.083,92	2.115.707,86	68,73
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	788.224,58	761.738,27	96,64
926	Kultura fizyczna i sport	177.390,78	117.969,60	66,50

Gmina Ełk na dzień 31 grudnia 2015 roku posiada:

- zobowiązania długoterminowe w kwocie 18.925.000,00 zł z tytułu emisji obligacji komunalnych;

Lp.	Bank emisji obligacji	Rodzaj zadłużenia	Kwota obligacji emitowanych	Rok emisji obligacji	Przewidywana data wykupu	Cel	Saldo na dzień 31.12.2015r
1.	PKO BP	Obligacje komunalne	6.000.000,00	2010	2015-2020	Sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Ełk w 2010 r. oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytu	5.000.000,00
2.	PKO BP	Obligacje komunalne	2.400.000,00	2011	2015-2024	Sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Ełk w 2011 r. oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytu	2.160.000,00
3.	PKO BP	Obligacje komunalne	1.400.000,00	2012	2018-2022	Sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Ełk w 2012 r. oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytu	1.400.000,00
4.	PKO BP	Obligacje komunalne	3.130.000,00	2013	2021-2025	Sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Ełk w 2013 r. w związku z realizacją zadań inwestycyjnych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytu	3.130.000,00
5.	PKO BP	Obligacje komunalne	5.050.000,00	2014	2021-2026	Sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Ełk w 2014 r. oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytu	5.050.000,00
6.	PKO BP	Obligacje komunalne	2.185.000,00	2014	2027-2028	Sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Ełk w 2014 r. oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytu	2.185.000,00
R A Z E M			20.165.000,00	R A Z E M			18.925.000,00

Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2015 r wynosi 18.925.000,00 zł (46,55 %, w stosunku do dochodów wykonanych).

W analizowanym roku Gmina zmniejszyła zadłużenie w łącznej kwocie 1.425.190,81 zł, w tym:

- spłata pożyczki zaciągniętej na wyprzedzające finansowanie działań z udziałem środków z UE w wysokości - 185.190,81 zł,

- wykup obligacji komunalnych – 1.240.000,00 zł,

Reasumując wykonanie budżetu za IV kwartał 2015 roku stwierdza się, że **dochody** zostały wykonane w kwocie **40.653.619,58 zł**, wydatki w kwocie **40.287.792,96 zł**. W związku z tym wystąpiła **nadwyżka budżetowa w wysokości 365.826,62 zł**.

Dane wykazane w informacji sporządzono w oparciu o sprawozdania z wykonania planu dochodów (Rb 27S) oraz wykonania planu wydatków (RB 28S) za miesiąc grudzień 2015 rok.

Wójt Gminy Elk
mgr Tomasz Osewski

