

Zarządzenie Nr 489/2016
Wójta Gminy Elk
z dnia 25 października 2016 r.

w sprawie przyjęcia kwartalnej informacji o wykonaniu budżetu Gminy Elk
za III kwartał 2016 roku.

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


§ 1

1. Przyjąć kwartalną informację o wykonaniu budżetu gminy za III kwartał 2016 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
mgr Tomasz Osewski



KWARTALNA INFORMACJA o wykonaniu budżetu Gminy Elk po III kwartale 2016 roku

REALIZACJA PLANU DOCHODÓW

Dochody budżetowe zrealizowano w III kwartale 2016 r. w wysokości **37.395.321,34 zł**, co stanowi **66,86 %** planu ogółem, w tym:

- ▶ dochody bieżące - 37.068.211,98 zł (74,67% planu)
- ▶ dochody majątkowe - 327.109,36 zł (5,20% planu)

Zastawienie tabelaryczne wykonania dochodów wg rodzajów przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura wykonania
DOCHODY OGÓŁEM	55.928.000,00	37.395.321,34	66,86	100,00
• dochody bieżące	49.641.149,38	37.068.211,98	74,67	99,13
• dochody majątkowe	6.286.850,62	327.109,36	5,20	0,87

Z powyższej tabeli wynika, że wykonanie dochodów bieżących wynosi 74,67 %, natomiast dochodów majątkowych 5,20 % planu.

Realizacja dochodów w III kwartale 2016 r.

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
Dochody ogółem		55.928.000,00	37.395.321,34	66,86
010	Rolnictwo i łowiectwo	3.907.496,09	811.789,30	20,76
020	Leśnictwo	1.538,00	1.038,00	67,49
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	2.001.000,00	1.023.944,97	51,17
600	Transport i łączność	130.084,00	84,00	0,06
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.293.442,80	240.746,68	18,61
710	Działalność usługowa	13.000,00	13.000,00	100,00
750	Administracja publiczna	366.189,71	440.803,58	120,38
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	13.624,00	13.075,00	95,97
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3.731,37	3.731,37	100,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	20.079.914,92	14.618.761,24	71,80
758	Różne rozliczenia	10.919.568,46	8.822.648,28	80,80
801	Oświata i wychowanie	475.673,99	384.537,64	80,84
852	Pomoc społeczna	12.555.658,00	9.516.465,32	75,79
853	Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej	66.595,46	0,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	152.143,00	151.841,00	99,80
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3.947.951,40	1.352.466,16	34,26
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	388,80	388,80	100,00

REALIZACJA PLANU WYDATKÓW

Wydatki budżetowe zrealizowano w III kwartale 2016 r. w wysokości **36.316.964,23 zł**

co stanowi **61,82%** planu ogółem, w tym:

- ▶ wydatki bieżące - 35.212.803,78 zł (71,23 % planu)
- ▶ wydatki majątkowe - 1.104.160,45 zł (4,52 % planu)

Zestawienie tabelaryczne wykonania wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura wykonania
WYDATKI OGÓŁEM	58.748.000,00	36.316.964,23	61,82	100,00
• wydatki bieżące	49.435.029,21	35.212.803,78	71,23	97,24
• wydatki majątkowe	9.312.970,79	1.104.160,45	11,86	2,76

Z powyższej tabeli wynika, iż w zakresie wydatków bieżących wykonanie wynosi 71,23 %, natomiast wydatków majątkowych 11,86 % planu.

Realizacja wydatków w III kwartale 2016 r.

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
Wydatki ogółem		58.748.000,00	36.212.803,78	61,64
010	Rolnictwo i łowiectwo	1.900.518,36	833.441,06	43,85
020	Leśnictwo	462,00	460,00	99,57
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	2.127.090,40	1.586.295,93	74,58
600	Transport i łączność	6.535.287,20	2.553.709,07	39,08
630	Turystyka	138.023,89	64.823,33	46,97
700	Gospodarka mieszkaniowa	875.061,38	241.200,31	27,56
710	Działalność usługowa	240.421,02	114.735,93	47,72
750	Administracja publiczna	6.541.071,38	4.908.241,77	75,04
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	13.624,00	1.288,10	9,45
752	Obrona narodowa	900,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	181.937,62	80.023,33	43,98
757	Obsługa długu publicznego	757.000,00	314.738,95	41,58
758	Różne rozliczenia	362.401,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	13.925.707,32	9.851.599,75	70,74
851	Ochrona zdrowia	170.020,00	108.766,08	32,92
852	Pomoc społeczna	15.000.347,00	11.005.040,20	73,37
853	Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej	139.690,95	2.000,00	1,43
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	850.361,00	647.624,84	76,16
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7.808.426,90	3.280.583,35	42,01
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	965.867,11	598.409,13	61,96
926	Kultura fizyczna i sport	213.781,47	123.983,10	57,99

Gmina Elk na dzień 30 września 2016 roku posiada:

- zobowiązania długoterminowe w kwocie 17.925.000,00 zł z tytułu emisji obligacji komunalnych:

Lp.	Bank emisji obligacji	Rodzaj zadłużenia	Kwota obligacji emitowanych	Rok emisji obligacji	Przewidywana na data wykupu	Cel	Saldo na dzień 30.09.2016 r
1.	PKO BP	Obligacje komunalne	6.000.000,00	2010	2015-2020	Sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Elk w 2010 r. oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytu	4.000.000,00
2.	PKO BP	Obligacje komunalne	2.400.000,00	2011	2015-2024	Sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Elk 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 Elk 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 Elk 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 Elk 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 Elk 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			17.925.000,00

W analizowanym okresie Gmina dokonała **wykupu obligacji w kwocie 1.000.000,00 zł, dzięki tym działaniom zadłużenie Gminy na dzień 30 września 2016 r zmniejszyło się o 1.000.000,00 zł i wynosi 17.925.000,00 zł**, w tym z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych 17.925.000,00 zł

Wskaźnik zadłużenia Gminy na dzień 30 września 2016 r. wynosi 32,05 %, w stosunku do dochodów planowanych.

Reasumując wykonanie budżetu za III kwartał 2016 roku stwierdza się, że **dochody** zostały wykonane **w kwocie 37.395.321,34 zł, wydatki** w kwocie **36.316.964,23 zł**. Na koniec kwartału wystąpiła nie tylko **nadwyżka budżetowa w wysokości 1.078.357,11 zł, ale dodatkowo wykupiono obligacje.**

W analizowanym okresie Gmina zapłaciła za korektę finansową 605.981,89 zł z tytułu naruszenia prawa zamówień publicznych w projekcie „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu eInclusion – mieszkańców Gminy Elk” realizowanego na podstawie umowy z 23 listopada 2009 roku oraz 20 kar pieniężnych w łącznej kwocie 525.433,22 zł nałożone przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego za przekroczenie terminu wydawania decyzji lokalizacji inwestycji celu publicznego w latach 2011 – 2013. W sumie z budżetu wydano łącznie 1.131.415,11 zł za błędy w zarządzaniu powstałe latach 2009 – 2013. Na dzień sporządzania informacji wpłynęły kolejne dwie kary powstałe w latach 2011 –2013 w wysokości 33.500,00 zł.

Zobowiązania bieżące (wg sprawozdania Rb-28S) wynoszą 1.330.263,54 zł.

Zobowiązania wymagalne nie występują.

W okresie od początku roku do dnia 30 września 2016 r nie dokonano umorzenia niepodatkowych należności budżetowych.

Wójt Gminy Elk
mgr Tomasz Osewski