

**Zarządzenie Nr 0050.<sup>10</sup>...2017**  
**Wójta Gminy Załuski**  
**z dnia <sup>22</sup> marca 2017 roku**

w sprawie przekazania sprawozdania z wykonania budżetu Gminy, sprawozdania finansowego Gminy oraz sprawozdania z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej za rok 2016/art. 265 pkt 2ufp/

Na podstawie art. 267, art. 269, art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 z późn.zm. ), art. 13 pkt 5 ustawy z 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (t. j. Dz. U. z 2016, poz. 561) oraz art. 13 pkt 7 ustawy z dnia 20 lipca 2000 roku o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (t.j. Dz. U. z 2016 r, poz. 296 z późn. zm.) Wójt Gminy Załuski zarządza co następuje:

**§1**

Przekazać Radzie Gminy Załuski i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Załuski za rok 2016, wraz z objaśnieniami, stanowiące załącznik Nr 1 do zarządzenia.

**§2**

Przekazać Radzie Gminy:

- 1) sprawozdanie finansowe Gminy Załuski za rok 2016, stanowiące załącznik Nr 2 do zarządzenia,
- 2) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Załuskach za rok 2016, stanowiące załącznik Nr 3 do zarządzenia,
- 3) informację o stanie mienia Gminy Załuski, stanowiącą załącznik Nr 4 do zarządzenia.

**§3**

Przekazać Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie informację, o której mowa w § 2 pkt 3.

**§4**

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

**§5**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**Wójt Gminy Załuski**

  
**Romuald Wozniak**

**Załącznik nr 1**

**do Zarządzenia Nr 0050.10.2017**

**Wójta Gminy Załuski**

**z dnia 22 marca 2017 roku**

**Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Załuski za 2016 roku, wraz z objaśnieniami.**

Analizę opisową przeprowadzono w oparciu o sprawozdania:

1. Rb 27-s miesięczne sprawozdanie z wykonania dochodów budżetowych
2. Rb 28-s miesięczne sprawozdanie z wykonania wydatków budżetowych
3. Rb -NDS kwartalne sprawozdanie o nadwyżce budżetowej
4. Rb - N kwartalne sprawozdania o stanie należności
5. Rb - Z kwartalne sprawozdania o stanie zobowiązań
6. Rb-50 kwartalne sprawozdanie o dotacjach związanych z wykonania zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami
7. Rb-50 kwartalne sprawozdanie o wydatkach związanych z wykonania zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami

Plan budżetu na 2016 r. w/g Uchwały Rady Gminy Nr 82/XIX/2015 z dnia 30 grudnia 2015 roku, wynosił:

<b>Plan dochodów</b>	-	<b>16.632.003,36 zł,</b>
w tym:		
dochody bieżące	-	16.535.282,36 zł,
dochody majątkowe	-	96.721,00 zł
<b>Plan wydatków</b>	-	<b>17.596.676,10 zł</b>
w tym:		
wydatki bieżące	-	16.521.307,04 zł
wydatki majątkowe	-	1.075.369,06 zł

Źródłem pokrycia deficytu w wysokości 964.672,74 zł, stanowiącego różnicę między dochodami a wydatkami zaplanowano wolne środki w kwocie 964.672,74 zł.

Przychody budżetu w wysokości 402.000 zł, (wolne środki) przeznaczono na rozchody w wysokości 402.000 zł, (spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 210.000 zł, pożyczek w wysokości 192.000 zł).

Przychody budżetu ogółem wynosiły 1.366.672,74 zł, rozchody 402.000 zł.

W trakcie 2016 roku budżet gminy został zmieniony podjętymi uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta Gminy:

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.3.2016 z dnia 14.01.2016r.

Uchwałą Rady Gminy Nr 94/XX/2016 z dnia 27.01.2016r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.5.2016 z dnia 11.02.2016r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.6.2016 z dnia 16.02.2016r.

Uchwałą Rady Gminy Nr 101/XXI/2016 z dnia 14.03.2016r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.9.2016 z dnia 05.04.2016r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.10.2016 z dnia 19.04.2016r.

Uchwałą Rady Gminy Nr 110/XXII/2016 z dnia 27.04.2016r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.12.2016 z dnia 13.05.2016r.

Uchwałą Rady Gminy Nr 115/XXIV/2016 z dnia 24.05.2016r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.14.2016 z dnia 31.05.2016r.

Uchwałą Rady Gminy Nr 123/XXV/2016 z dnia 09.06.2016r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.17.2016 z dnia 20.06.2016r.

Uchwałą Rady Gminy Nr 129/XXVI/2016 z dnia 29.06.2016r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.20.2016 z dnia 22.07.2016r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.23.2016 z dnia 22.08.2016r.

Uchwałą Rady Gminy Nr 139/XXIX/2016 z dnia 30.08.2016r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.27.2016 z dnia 31.08.2016r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.28.2016 z dnia 14.09.2016r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.29.2016 z dnia 28.09.2016r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.31.2016 z dnia 13.10.2016r.

Uchwałą Rady Gminy Nr 145/XXXI/2016 z dnia 26.10.2016r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.35.2016 z dnia 28.10.2016r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.39.2016 z dnia 15.11.2016r  
 Uchwałą Rady Gminy Nr 146/XXXII/2016 z dnia 16.11.2016r.  
 Zarządzeniem Wójta Nr 0050.40.2016 z dnia 17.11.2016r  
 Zarządzeniem Wójta Nr 0050.41.2016 z dnia 18.11.2016r.  
 Zarządzeniem Wójta Nr 0050.43.2016 z dnia 28.11.2016r  
 Zarządzeniem Wójta Nr 0050.46.2016 z dnia 05.12.2016r  
 Uchwałą Rady Gminy Nr 156/XXXIII/2016 z dnia 14.12.2016r.  
 Zarządzeniem Wójta Nr 0050.49.2016 z dnia 19.12.2016r  
 Zarządzeniem Wójta Nr 0050.50.2016 z dnia 23.12.2016r  
 Uchwałą Rady Gminy Nr 164/XXXIV/2016 z dnia 30.12.2016r.

Dochody budżetu jak i wydatki zostały zwiększone o wolne środki, dochody własne, przyznane dotacje na zadania własne gminy, przyznane dotacje na zadania zlecone gminom przez administrację rządową.

Ostatecznie budżet po zmianach w 2016 roku wynosi:

- po stronie planu:

<b>Dochody</b>	-	<b>23.813.007,84 zł</b>
w tym:		
dochody bieżące	-	23.557.437,53 zł,
dochody majątkowe	-	255.570,31 zł
<b>Wydatki</b>	-	<b>23.894.996,22 zł</b>
w tym:		
wydatki bieżące	-	22.613.435,80 zł
wydatki majątkowe	-	1.281.560,42 zł
<b>Deficyt</b>		<b>81.988,38 zł</b>

- po stronie wykonania:

<b>Dochody</b>	-	<b>23.550.806,64 zł</b>
w tym:		
dochody bieżące		23.323.497,69 zł
dochody majątkowe		227.308,95 zł
<b>Wydatki</b>	-	<b>22.853.615,62 zł</b>
w tym:		
wydatki bieżące		21.651.252,45 zł

wydatki majątkowe 1.202.363,17 zł

**Nadwyżka 697.191,02 zł**

Dochody budżetu gminy, zgodnie z załączonym zestawieniem nr 1, stanowią:

	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
- Dochody podatkowe	7.219.273	7.101.038,77	98,36
- Dotacje na zadania zlecone gminom	6.241.010,60	6.236.300,90	99,92
- Dotacje na zadania własne gminom	575.987,00	575.987,00	100
- Subwencje	6.554.848,00	6.554.848,00	100
- Środki europejskie	438.148,37	438.148,37	100
- Pozostałe dochody	2.528.170,56	2.417.174,65	95,61
<b>Razem dochody bieżące</b>	<b>23.557.437,53</b>	<b>23.323.497,69</b>	<b>99,01</b>
<b>Dochody majątkowe</b>			
-Środki europejskie	52.050,00	23.817,60	45,76
-Przekształt. użytk.wiecz.w prawo własności oraz z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności	50.021,00	49.992,30	99,94
-Środki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	149.844,25	149.843,99	100
-Sprzedaż składników majątkowych	652,50	652,50	100
-Zwroty dotacji na inwestycje	3.002,56	3.002,56	100
<b>Razem dochody majątkowe</b>	<b>255.570,31</b>	<b>227.308,95</b>	<b>88,94</b>
<b>Ogółem plan dochodów</b>	<b>23.813.007,84</b>	<b>23.550.806,64</b>	<b>98,90</b>

Wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

#### **Dział 010**

##### **Rolnictwo i łowiectwo**

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 847.216,92 zł, wykonano 826.657,28 zł co stanowi 97,57 % wykonania.

Wykonanie dochodów bieżących z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
<b>Dochody bieżące</b>			
Darowizny –korzystanie z wodociągu.	140,00	140,00	100
Zwrot podatku VAT z Urzędu Skarbowego	400.000,00	379.440,36	94,86
Dotacja na wypłatę podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa	445.629,60	445.629,60	100
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1.447,32	1.447,32	100
	847.216,92	826.657,28	97,57

W ostatniej deklaracji Vat za 2016 rok odliczono Vat od remontów przydomowych oczyszczalni ścieków z czego wynika brak wpływu i niskie wykonanie planu bo tylko 94,86%. Środki z VAT wpłynęły w styczniu 2017 roku.

## Dział 150

### Przetwórstwo przemysłowe

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 1.165,59 zł, wykonano 1.165,59 zł-100% .

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
<b>Dochody majątkowe</b>			
Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w	1.165,59	1.165,59	100

nadmiernej wysokości, dotyczące dochodów majątkowych			
--	--	--	--

Rozwój przedsiębiorczości – zwrot dotacji niewykorzystanej w 2015 r. przez Urząd Marszałkowski na projekt pn. „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności Woj. Mazowieckiego poprzez budowanie społ. inform. i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”.

## Dział 600

### Transport i łączność

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 45.341,12 zł, wykonano 45.431,72 zł co stanowi 100,20 % wykonania.

Wykonanie dochodów z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
<b>Dochody bieżące</b>			
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	45.341,12	45.431,72	100,20

Wpływy z opłat wykonane w kwocie 45.431,72 zł dotyczą opłat za zajęcie pasa drogowego w które wbudowane są urządzenia infrastruktury technicznej tj.: linie telefoniczne czy wodociągi.

## Dział 700

### Gospodarka mieszkaniowa

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 355.675,96 zł, wykonano 355.345,11 zł co stanowi 99,91% wykonania ogółem.

Wykonanie dochodów z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
<b>Dochody bieżące</b>			
Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności.	6.800,00	6.800,00	100

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	166.938,00	166.937,08	100
Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	17.944,36	17.652,34	98,37
Wpływy z różnych opłat	11,60	11,60	100
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	73.500,00	72.896,27	99,18
Wpływy z usług	23.700,00	24.628,21	103,92
Pozostałe odsetki	14.000,00	13.666,31	97,62
Darowizny	1.900,00	1.900,00	100
Wpływy z różnych dochodów	861,00	861,00	100
<b>Dochody majątkowe</b>			
Dochody z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	50.021,00	49.992,30	99,94

Dochody wykonane w kwocie 72.896,27 zł stanowią czynsze mieszkaniowe oraz czynsze z wynajmu lokali na cele prowadzonej działalności. Kwota 24.628,21 zł (wpływy z usług) stanowi dochody jakie wpływają od osób wynajmujących lokale mieszkalne z zasobu mieszkaniowego Gminy oraz lokale użytkowe na cele prowadzonej działalności. Dochody te pochodzą ze zwrotów za ogrzewanie lokali oraz inne opłaty. Kwota 166.937,08 zł to pobrana opłata planistyczna.

#### **Dział 710**

##### **Działalność usługowa**

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 200,00 zł, wykonano 200,00 zł

Wykonanie dochodów z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

<b>Źródło dochodu</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% wykonania</b>
<b>Dochody bieżące</b>			
Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – darowizna na planowanie przestrzenne	200,00	200,00	100



**Dział 750****Administracja publiczna**

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 201.387,07 zł, wykonano 176.243,37 zł co stanowi 87,51% wykonania.

<b>Źródło dochodu</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% wykonania</b>
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	78.146,00	77.004,00	98,54
Wpływy z różnych opłat- Urzędy Gmin	11,60	11,60	100
Wpływy z dywidend	189,26	189,26	100
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	652,50	652,50	100
Pozostałe odsetki	75.000,00	80.118,65	106,82
Wpływy z różnych dochodów	10.050,00	10.669,79	106,17
Wpływy z usług	2.800,00	2.813,01	100,46
Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	30.000,00	250,00	0,83
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	14	10,85	77,50
Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące dochodów majątkowych	1.836,97	1.836,97	100
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa	2.686,74	2.686,74	100

w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich			
---	--	--	--

Dotacja wykonana w kwocie 77.004,00 zł stanowi dotację przeznaczoną na funkcjonowanie administracji wykonującej zadania zlecone tj. prowadzenie USC oraz ewidencji ludności.

Dotacja celowa w kwocie 2.686,74 zł na projekt Rockwood jest ostatnią transzą na jego realizację.

Nie zostały wykonane w pełnej wysokości dochody z darowizn na promocję jakie były planowane w 2016 roku (realizacja wynosi tylko 0,83%) oraz dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (77,50 %)-zaplanowano dochody na podstawie 2015 roku z udostępniania danych. Plan tych dochodów nie jest łatwy do przewidzenia gdyż w trakcie roku wpływa różna ilość tych wniosków.

Wpływy w kwocie 189,26 zł to dochody z dywidendy od udziałów jakie gmina posiada w BS Załuski, zaś kwota 80.118,65 zł to dochody z odsetek od środków na rachunku bankowym.

Zwrot dotacji w kwocie 1.836,97 zł to zwrot środków na realizację projektu e-administracja, realizowanego w partnerstwie z Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego.

Kwota 652,50 zł to wpływ ze sprzedaży składników majątkowych (sprzedaż złomu).

## Dział 751

### Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 5.916,00 zł, wykonano 5.752,15 zł. co stanowi 97,23 % wykonania.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	5.916,00	5.752,15	97,23

Dotacje wykazane w tabeli powyżej to:

- dotacja na prowadzenie rejestru wyborców- kwota 1.150 zł, wykonanie 1.148,48 zł,
- dotacja na zakup urn wyborczych – kwota 4.766,00 zł, wykonanie 4.603,67 zł.

## Dział 752

### Obrona narodowa

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 400,00 zł, wykonano 393,12 zł. co stanowi 98,28 % wykonania.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami na pozostałe wydatki obronne.	400,00	393,12	98,28

## Dział 754

### Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 181.671,86 zł, wykonano 181.514,25 zł, co stanowi 99,91 % wykonania.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	35.530,00	35.580,00	100,14
Środki przekazane przez jednostki finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	131.820	131.820	100
Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	14.114,25	14.114,25	100
Różne dochody	207,61	0,00	0,00

Darowizna w kwocie 35.580 zł to:

- darowizna w kwocie 20.000 zł od stowarzyszenia OSO Kroczevo na zakup samochodu dla

OSP Kroczewo,

- darowizna od OSP Smulska w kwocie 9.450 zł,

-darowizna od OSP Kroczewo w kwocie 6.080 zł na zakup sprzętu, umundurowania i wyposażenia jednostek.

Kwota 131.820 zł to środki w kwocie 106.820 zł to środki z WFOŚi GW na zakup 2 lekkich samochodów dla OSP Smulska i OSP Kroczewo oraz kwota 25.000 zł to dotacja z WFOŚiGW na zakup zestawu ratownictwa technicznego dla OSP Smulska i OSP Kroczewo.

Kwota 14.114,25 zł to środki z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego na zakup zestawu ratownictwa technicznego dla OSP Kroczewo.

Pomyłkowo zaplanowano różne dochody w kwocie 207,61 zł nie w tym dziale z czego wynika brak wykonania planu w różnych dochodach.

## Dział 756

### Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 7.669.178,69 zł, wykonano 7.532.553 zł co stanowi 98,22 % wykonania.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Podatek dochodowy od osób fizycznych	2.839.673,00	2.888.065,00	101,70
Podatek dochodowy od osób prawnych	190.000,00	194.352,98	102,29
Podatek od nieruchomości	3.165.000,00	2.994.874,72	94,62
Podatek rolny	850.100,00	853.740,63	100,43
Podatek leśny	35.000,00	34.186,12	97,67
Podatek od środków transportowych	109.500,00	105.976,96	96,78
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	9.000,00	7.265,07	80,72
Podatek od spadków i darowizn	21.000,00	22.577,29	107,51
Wpływy z opłaty skarbowej	26.500,00	26.752,60	100,95
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	75.000,00	59.956,20	79,94
Wpływy z opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	86.745,69	86.745,69	100

Podatek od czynności cywilnoprawnych	211.600,00	212.024,98	100,20
Wpływy różnych opłat	25.050,00	25.015,16	99,86
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	25.010,00	21.019,60	84,04

Nie zostały w pełni wykonane dochody z podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej (80,72% wykonania), dochody z opłaty eksploatacyjnej (79,94%) oraz odsetki od nieterminowych wpłat (84,04 %). Dochody te planuje się na podstawie wykonania z roku ubiegłego.

### Dział 758

#### Różne rozliczenia

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 6.554.848,00 zł, wykonano 6.554.848 zł, plan wykonano w 100 %.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Subwencje ogólne z budżetu państwa	6.554.848,00	6.554.848,00	100

Subwencje ogólne z budżetu państwa stanowią:

- kwota 5.692.482 zł-subwencję oświatową
- kwota 862.366 zł-subwencję wyrównawczą.

### Dział 801

#### Oświata i wychowanie

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 1.283.280,62 zł, wykonano 1.191.525,03 zł co stanowi 92,85 % wykonania ogółem.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
<b>Dochody bieżące</b>			
Wpływy z różnych opłat	80,00	80,00	100
Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	15.800,00	16.010,00	101,33
Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jedn. realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	22.106,25	22.106,25	100
Wpływy z usług	226.799,00	161.389,34	71,16
Wpływy z otrzymanych spadków,	400,00	400,00	100

zapisów i darowizn w postaci pieniężnej			
Wpływy różnych dochodów	5.358,00	6.937,59	129,48
Wpływy z wpłat gmin na rzecz innych jst na dofinansowanie zadań bieżących	209.300,00	212.773,52	101,66
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	53.323,00	49.946,36	93,67
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	256.900,00	256.900,00	100
Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł	3.016,00	3.016,00	100
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	438.148,37	438.148,37	100
Dochody majątkowe			
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	52.050	23.817,60	45,76

Kwota 16.010 zł to wpłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego pobierane przez Przedszkole w Kroczewie.

Kwota 22.106,25 zł to środki za korzystanie z wyżywienia w Przedszkolu w Kroczewie.

Dochody wykonane w kwocie 161.389,34 zł to wpływy z wyżywienia dzieci w jednostkach oświatowych (szkoły i przedszkole)-zakup art. spożywczych do przygotowania posiłków.

Niskie wykonanie bo tylko w 71,16% wynika z absencji uczniów oraz ze zniżek jakie

zastosowali wybrani dostawcy żywności.

Kwota 6.937,59 zł to wpływy ze zwrotu kosztów przygotowania posiłków jakie kupują nauczyciele.

Kwota 212.773,52 zł to środki z wpłat innych gmin za dzieci uczęszczające do przedszkoli z terenu gminy na podstawie wystawionych przez gminę not księgowych.

Kwota 49.946,36 zł to środki z dotacji na zakup materiałów edukacyjnych.

Kwota 256.900 zł to środki z dotacji przedszkolnej za dzieci uczęszczające do przedszkoli z Gminy Załuski.

Kwota 3.016 zł to środki z funduszu prewencyjnego PZU w kwocie 1.040 zł na zakup materiałów dotyczących bezpieczeństwa w ZSO Kroczevo oraz w kwocie 1.976 zł na montaż kamer w ZSO Szczytno.

Kwota 438.148,37 zł oraz kwota 23.817,60 zł to środki na projekt unijny Lepsza szkoła - lepsze perspektywy realizowany w szkołach Gminy Załuski.

## **Dział 852**

### **Pomoc społeczna**

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 5.971.747,00 zł, wykonano 5.977.353,92 zł co stanowi 100,09 % wykonania.

<b>Źródło dochodu</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% wykonania</b>
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1.000,00	6.875,61	687,56
Wpływy z usług	6.000,00	5.751,90	95,86
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2.077.098,00	2.077.078,05	100
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	303.241	303.241	100
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia	3.580.498,00	3.580.497,62	100

wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci			
<b>Dochody majątkowe</b>			
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej zlecone gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci”,	3.910,00	3.909,74	99,99

**Dotacje celowe na zadania zlecone zaplanowane w dziale „Pomoc społeczna” to:**

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci – kwota wykonania: 3.580.497,62 zł;
- dotacja na świadczenia rodzinne oraz wypłaty z funduszu alimentacyjnego - kwota wykonania 2.077.078,05 zł;
- dotacja na składki z ubezpieczenia społecznego za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej (zasiłki rodzinne)- kwota wykonania 12.926,89 zł;
- dotacja na świadczenie usług opiekuńczych – kwota wykonania 10.052zł,
- dotacja na „Kartę dużej rodziny” – 99,16 zł.

**Dotacje celowe na zadania własne zaplanowane w dziale „Pomoc społeczna” to:**

- dotacja na ubezpieczenia zdrowotne (zasiłki stałe)- kwota wykonania 13.190 zł;
- dotacja na wypłaty zasiłków stałych - kwota wykonania 144.770 zł;
- dotacja na zasiłki okresowe – kwota 10.350 zł,
- dotacja na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej - kwota 72.505 zł;
- dotacja na dożywianie dzieci- kwota wykonania 45.000 zł,
- dotacja na wspieranie rodziny- kwota wykonania 17.426 zł.

Kwota 3.909,74 zł to dotacja na zakupy majątkowe. Gmina pozyskała te środki na zakup komputerów do obsługi świadczenia wychowawczego.

Wykonano ponadplanowe dochody z dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. W ostatnich dniach 2016 roku wpłynęło dużo wpłat ze zwrotów świadczenia



alimentacyjnego z czego wynika ponadplanowe wykonanie dochodów.

#### **Dział 854**

##### **Edukacyjna opieka wychowawcza**

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 16.834 zł, wykonano 16.833,34

Realizacja planu - 100 %.

Źródłem dochodów jest dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów dla uczniów szkół z terenu gminy -kwota 15.846 zł oraz kwota 987,34 zł na wyprawkę dla uczniów.

<b>Źródło dochodu</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% wykonania</b>
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	16.834	16.833,34	100

#### **Dział 900**

##### **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 669.545,01 zł, wykonano 676.441,99 zł co stanowi 101,03 % wykonania. Źródłem dochodów są wpływy z różnych opłat za gospodarzów korzystanie ze środowiska oraz wpływy z tytułu kar. Opłaty te są przesyłane przez Urząd Marszałkowski.

<b>Źródło dochodu</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% wykonania</b>
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	650.385,00	656.493,06	100,94
Wpływy z różnych opłat	17.500,00	18.302,72	104,59
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu gospodarki odpadami komunalnymi	1.400,00	1.586,20	113,30
Wpływy z tytułu grzywn i innych kar pieniężnych od osób prawnych	200,00	0,00	-
Wpływy z opłaty produktowej	60,01	60,01	100

Kwota 656.493,06 zł to wpływy z opłat dotyczących gospodarki odpadami (wywóz śmieci) od mieszkańców z terenu Gminy Załuski.

Kwota 200 zł z tytułu kar została błędnie zaplanowana. Kwota została zaplanowana i przeniesiona do innego paragrafu z czego wynika brak wykonania.

Kwota 18.302,72 zł z różnych opłat to wpływy z kosztów upomnienia z gospodarki odpadami oraz wpłaty z Funduszu Ochrony Środowiska z tytułu kar i opłat.

## **Dział 921**

### **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 4.500,00 zł, wykonano 4.500 zł co stanowi 100 % wykonania.

Źródłem dochodu jest dotacja z Biblioteki Narodowej w kwocie 4.500 zł na zakup nowości wydawniczych.

## **Dział 926**

### **Kultura fizyczna i sport**

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 4.100,00 zł, wykonano 4.048,77 zł co stanowi 98,75 % wykonania. Źródłem dochodów są wpływy z wynajmu sal sportowych .

<b>Źródło dochodu</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% wykonania</b>
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	4.100,00	4.048,77	98,75

Oceniając wykonanie dochodów ogółem stwierdzić należy, że wykonanie jest bardzo dobre. Zaplanowane dochody zostały wykonane w 98,90 %.

Realizacja zobowiązań podatkowych oraz opłat lokalnych jest na bieżąco monitorowana.

Pomimo dobrego wykonania występują zaległości:

- w podatku rolnym -zaległość w kwocie 91.165,88 zł,
- w podatku od nieruchomości -zaległość w kwocie 656.650,19 zł,
- w podatku od środków transportowych -zaległość w kwocie 45.173,72 zł,
- w podatku leśnym -zaległość w kwocie 1.821,08 zł,
- w dochodach z podatku od działalności gospodarczej- zaległość w kwocie 11.799,88 zł,
- w różnych dochodach- zaległość 255,36 zł,
- w opłatach za gospodarowanie odpadami – zaległość w kwocie 149.406,99 zł,
- w dochodach z usług- zaległość w kwocie 200 zł,

- w dochodach z opłaty planistycznej- zaległość w kwocie 70.678,17 zł,
  - w dochodach z czynszów mieszkaniowych- zaległość w kwocie 13.999,78 zł,
  - przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności- zaległość w kwocie 50.121,10 zł,
  - w dochodach z odsetek - zaległość w kwocie 18.339,25 zł,
  - w dochodach z funduszu i zaliczki alimentacyjnej – zaległość w kwocie 667.584,92 zł,
- Ogółem zaległości wynoszą 1.776.996,32 zł.

### **Postępowanie egzekucyjne**

W stosunku do zalegających podatników prowadzone były postępowanie windykacyjne i egzekucyjne. W analizowanym okresie do zalegających podatników wysłano 433 upomnienia oraz wystawiono 110 tytułów wykonawczych na osoby fizyczne z tytułu łącznego zobowiązania pieniężnego. Urzędy skarbowe oraz Komornicy Sądowi na podstawie wystawionych tytułów wykonawczych na dzień 31.12.2016r wyegzekwowały zaległości na kwotę 52.090,39 zł., oraz odsetki i koszty upomnienia w wys. 11.659,76 co stanowi 17,03 % wykonania zaległości z tytułu łącznego zobowiązania pieniężnego w kwocie 198.580,07 zł., W stosunku do osób prawnych wystawiono 11 upomnień. W analizowanym okresie na poczet zaległości osób prawnych za pośrednictwem Naczelników Urzędów Skarbowych wpłynęła kwota 189,30 zł

Na dzień 31.12.2016 r. wpłynęło 11 podań o umorzenie zaległości z tytułu łącznego zobowiązania pieniężnego. Umorzono kwotę zaległości 2.086,40zł

Na zalegających podatników w podatku od środków transportowych wystawiono 10 tytułów wykonawczych, a upomnień doręczono 17 szt. Łączna kwota zaległości na dzień 31.12.2016 r. wynosi 45.173,72 zł. W analizowanym okresie na poczet zaległości w podatku od środków transportowych za pośrednictwem Naczelników Urzędów Skarbowych wpłynęła kwota 7.946,96 zł + 606,73 zł odsetki + 58,00zł koszty.