

BURMISTRZ RESZLA

SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY RESZEL

ZA 2016 ROK

RESZEL

MARZEC

2017 ROK

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY
ZA 2016 ROKU**

Budżet gminy na 2016 rok, zatwierdzony Uchwałą Nr XV/121/2015 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 17 grudnia 2015 roku wynosił:

– po stronie dochodów	-	23 803 190,00 zł
– po stronie wydatków	-	23 972 178,00 zł

Deficyt budżetu wynosił 168 988,00 zł.

W 2016 roku dochody budżetu zwiększono o kwotę **5 599 565,88 zł** i na dzień 31 grudnia 2016 roku plan dochodów wynosił **29 402 755,88 zł**.

Plan dochodów budżetowych:
zwiększono z tytułu:

dochody bieżące	-	5 624 288,88 zł
z tego:		
– dotacji celowej na zadania własne	-	1 702 670,48 zł
– dotacji celowej na zadania zlecone	-	3 716 317,60 zł
– dotacje w ramach umów i porozumień	-	19 925,00 zł
pomiędzy j.s.t.		
– subwencje	-	36 997,00 zł
dochody majątkowe	-	148 378,80 zł.

Plan dochodów budżetowych zmniejszono z tytułu:

Dochody bieżące	-	24 723,00 zł
z tego:		
– dochody własne	-	24 723,00 zł.

Budżet gminy po stronie wydatków zwiększono o kwotę **6 470 059,44 zł**. Po uwzględnieniu zmian plan wydatków budżetowych na 31 grudnia 2016 roku wynosił **30 442 237,44 zł**.

Planowany deficyt budżetu wynosił **1 039 481,56 zł**.

I. REALIZACJA BUDŻETU ZA 2016 rok przedstawia się następująco:

PLN

Wyszczególnienie	Budżet wg uchwały R.M na 2016r.	Zmiany : (+)zwiększ. (-) zmniejsz.	Budżet po zmianach na 31.12.2016r.	Wykonanie na 31.12.2016r.	Wskaźnik realizacji
1	2	3	4	5	6
DOCHODY OGÓŁEM	23 803 190,00	5 599 565,88	29 402 755,88	29 343 010,14	99,8
1.Dochody bieżące	23 602 190,00	5 451 187,08	29 053 377,08	29 026 134,30	99,9
- dochody własne	10 145 912,00	-24 723,00	10 121 189,00	10 150 969,00	100,3
- dotacje celowe na zadania zlecone	4 196 722,00	3 716 317,60	7 913 039,60	7 883 816,24	99,6
- dotacje celowe na zadania własne	683 317,00	1 702 670,48	2 385 987,48	2 367 928,15	99,2
- dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	92 893,00	19 925,00	112 818,00	103 077,91	91,4
- subwencje ogółem	8 483 346,00	36 997,00	8 520 343,00	8 520 343,00	100,0
2.Dochody majątkowe	201 000,00	148 378,80	349 378,80	316 875,84	90,7
- dochody własne	201 000,00	142 566,00	343 566,00	311 063,04	90,5
w tym ze sprzedaży majątku	200 000,00	0,00	200 000,00	148 188,33	74,1
- dotacje celowe na realizację inwestycji	0,00	5 812,80	5 812,80	5 812,80	100,0
WYDATKI OGÓŁEM	23 972 178,00	6 470 059,44	30 442 237,44	28 386 020,33	93,2
w tym :					
1. wydatki bieżące z tego :	22 658 997,00	5 543 010,04	28 202 007,04	26 792 146,89	95,0
– wydatki na zadania własne	18 462 275,00	1 826 692,44	20 288 967,44	18 908 330,65	93,2
– zadania zlecone	4 196 722,00	3 716 317,60	7 913 039,60	7 883 816,24	99,6
1. wydatki majątkowe	1 313 181,00	927 049,40	2 240 230,40	1 593 873,44	71,1

Planowane dochody budżetu zrealizowano w **99,8%**, co stanowi kwotę wykonania w wysokości **29 343 010,14 zł**, w tym dochody:

- bieżące w wysokości 29 026 134,30 zł (99,9%),
- majątkowe w wysokości 316 875,84 zł (90,7%).

Realizację dochodów w układzie działów i rozdziałów przedstawiono w Załączniku Nr 1.

Planowane wydatki budżetowe zrealizowano w **93,2%**, co stanowi kwotę wykonania **28 386 020,33 zł**, w tym zrealizowane wydatki:

- bieżące w wysokości 26 792 146,89 zł (95,0%),
- majątkowe w wysokości 1 593 873,44 zł (71,1%).

Realizację wydatków w układzie działów i rozdziałów przedstawia Załącznik Nr 2.

Budżet gminy za 2016 rok zamknął się wynikiem dodatnim (nadwyżką) w wysokości **(+) 956 989,81 zł**.

Spełnienie warunku finansowania wydatków bieżących zgodnie z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 885, z późn.zm.):

I.	Dochody bieżące	29 026 134,30
II.	Wolne środki	1 593 817,44
III.	Wydatki bieżące	26 792 146,89
IV.	Wynik (I+II-III)	(+) 3 827 804,85

Wolne środki wynikające z rozliczeń dochodów oraz kredytów i pożyczek z lat ubiegłych na 31.12. 2016 roku wynoszą **1 996 471,37 zł**.

Wyliczenie wolnych środków na podstawie załącznika Nr 6 do sprawozdania „Informacja o stanie zobowiązań Gminy Reszel z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na dzień 31 grudnia 2016 rok” przedstawia się następująco:

1.zadłużenie gminy na 31.12.2016 roku	
z tytułu kredytów i pożyczek	5 862 608,64 zł
2.minus niedobór	3 866 137,27 zł
Wolne środki	1 996 471,37 zł

Informacja o zrealizowanych w 2016 roku zadaniach:

Gmina Reszel realizuje zadania własne wynikające z art. 7 ustawy o samorządzie gminnym, jak również zadania zlecone nałożone na gminę ustawami bądź w drodze porozumień.

Oprócz obowiązkowych, ustawowych zadań w 2016 roku Gmina zrealizowała zadania, takie jak:

1. zadania i zakupy inwestycyjne:

W 2016 roku Gmina realizował 33 zadania inwestycyjne, z czego zakończonych zostało 16 zadań.

Zrealizowane zadania, to:

- zakup urządzeń siłowni zewnętrznej (fundusz sołecki Sołectwa Pieckowo),
- zakup dwóch kserokopiarek do Urzędu Gminy w Reszlu, w tym do Biura Rady,
- doprowadzenie prądu do placu spotkań letnich w msc. Robawy (fundusz sołecki Sołectwa Robawy),
- wyposażenie placu rekreacyjno-sportowego w msc. Plenowo (fundusz sołecki Sołectwa Plenowo),
- budowa ogrodzenia w msc. Tolniki Małe na działce Nr 59,
- budowa ogrodzenia w msc. Ramty na działce 14-196/1,
- zakup namiotów dla Sołectw Dębnik, Kocibórz, Leginy (fundusz sołecki),
- przebudowa drogi gminnej w msc. Pasterzewo – działka Nr 48,
- przebudowa drogi gminnej przy ul. Kolejowej w Reszlu – obręb 2 działka 114/5,
- przebudowa drogi gminnej Nr 124041N wraz z obiektem mostowym w msc. Pilec – I etap,
- nabycie działki ul. Krasickiego 6A w m. Reszel,
- zmiana sposobu użytkowania lokali usługowo-handlowych na lokale mieszkalne w budynku wielorodzinnym przy ul. Reymonta 1-4,
- budowa przydomowej oczyszczalni ścieków w msc. Tolniki Małe,
- budowa przydomowej oczyszczalni ścieków w msc. Worpławki (bez zasilania przepompowni).

Wszystkie zadania majątkowe prowadzone przez Gminę określone zostały w zał. Nr 5 do sprawozdania.

2. Gmina udzieliła pomocy finansowej w formie dotacji celowej:

Powiatowi Kętrzyńskiemu na zadania:

- przebudowę drogi powiatowej ul Mazurskiej w Reszlu (zadanie zakończone),
- przebudowę drogi powiatowej ul Nowowiejskiego w Reszlu (zadanie zakończone),
- przebudowa nawierzchni chodników ul. Kolejowej (zadanie zakończone),
- przebudowa drogi na docinku Plenowo - Widryny (zadanie zakończone),
- przebudowa chodników ul. Wojska Polskiego w Reszlu (zadanie zakończone).

Województwu Warmińsko-Mazurskiemu na zadanie:

- remont nawierzchni skrzyżowania ul. Słowiańskiej i Mazurskiej w Reszlu.

3. Realizowane są zadania finansowane w ramach funduszu sołeckiego.

Zadania realizuje dwadzieścia sołectw. Realizacja zadań stwarza mieszkańcom możliwość udziału w procesie decyzyjnym dotyczącym sołectwa, sprawia, że sołectwa poprawiają swoją estetykę, jak również integruje społeczność na terenach wiejskich.

4. Udzielono dotację na zadania proekologiczne na budowę oczyszczalni przydomowych, oraz montaż kolektorów słonecznych. Realizacja zadań odbywa się sukcesywnie w oparciu o składane wnioski.

5. W 2016 roku wykonano remonty i naprawy dróg gminnych, w tym:

- profilowanie dróg – 36,75 km,
- naprawa nawierzchni z tłucznia – 2,67 km (w tym z funduszu sołeckiego 1,75 km),
- naprawa nawierzchni bitumicznej – 284 m² (w tym z funduszu sołeckiego 264 m²),
- naprawa nawierzchni z pospółki – 0,39 km (w tym z funduszu sołeckiego 0,13 km)

Wszystkie realizowane przez Gminę zadania zawarte zostały w części opisowej sprawozdania.

II. DOCHODY BUDŻETU GMINY

Realizacja dochodów za 2016 roku według poszczególnych źródeł:

PLN

Dz.	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2016r.	Wskaźnik realizacji
DOCHODY OGÓŁEM (A+B+C+D+E+F)			29 402 755,88	29 343 010,14	99,8
A. Dochody własne (1+2+3) w tym:			10 464 755,00	10 462 032,04	99,9
1. Podatki i opłaty			7 855 551,00	8 229 992,25	104,8
756	001	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 078 869,00	3 131 163,00	101,7
756	002	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej	15 255,00	27 593,55	180,9
756	031	podatek od nieruchomości	2 559 145,00	2 561 579,64	100,1
756	032	podatek rolny	1 080 082,00	1 206 338,63	111,7
756	033	podatek leśny	83 341,00	83 367,21	100,1
756	034	podatek od śr. transportowych	45 197,00	46 834,40	103,6
756	035	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	2 450,00	5 337,00	217,8
756	036	podatek od spadków i darowizn	9 000,00	20 090,00	223,2
756	037	opłata od posiadania psów	13 481,00	13 936,40	103,4
756	041	wpływy z opłaty skarbowej	35 595,00	35 812,00	100,6
756	043	wpływy z opłaty targowej	10 000,00	9 348,00	93,5
756	044	Wpływy z opłaty miejscowej	800,00	1 420,68	177,6
756	046	wpływy z opłaty eksploatacyjnej	40 000,00	53 402,35	133,5
756	049	wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami	800 897,00	863 218,06	107,8
756	050	podatek od czynności cywilnoprawnych	80 939,00	170 372,10	210,5
900	040	wpływy z opłaty produktowej	500,00	179,23	35,8
2. Dochody z majątku gminy			1 093 800,00	816 235,57	74,6
010	075	z dzierżawy	3 300,00	5 933,22	179,8
700	047	trwały zarząd, użytkowanie i służebność	2 400,00	2 703,36	112,6
700	055	użytkowanie wieczyste	39 600,00	42 473,80	107,3
700	075	z dzierżawy	832 363,00	599 242,32	72,0
700	076	przekształcenie prawa użytkowania wieczystego	2 937,00	2 936,40	99,9
700	077	ze sprzedaży	180 447,00	126 635,48	70,2
758	078	sprzedaż akcji	0,00	2 000,00	---
801	075	z najmu	13 200,00	14 758,14	111,8
801	087	sprzedaż mienia	19 553,00	19 552,85	99,9
3. Pozostałe dochody			1 515 404,00	1 415 804,22	93,4
600	069	zajęcie pasa drogowego	27 000,00	26 156,55	96,9
600	069	opłata parkingowa	43 000,00	36 532,63	84,9
700	092	odsetki pozostałe	6 000,00	6 204,15	103,4
750	097	wpływy z różnych dochodów (zwrot PUP)	2 494,00	4 515,64	181,1
750	236	dochody związane z realizacją zadań zleconych	10,00	9,30	93,0

754					
758	057	dochody z mandatów i kar	1 200,00	636,19	53,0
801					
754	0690	wpływy z różnych opłat	30,00	69,60	232,0
754	097	odszkodowanie	17 646,00	15 677,58	88,8
756	091	odsetki od podatków	56 600,00	72 456,09	128,0
756	0480	wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	108 400,00	126 113,92	116,3
756	069	wpływy z różnych opłat	4 800,00	6 259,90	130,4
756	268	rekompensata utraconych dochodów (jeziora)	2 858,00	2 858,00	100,0
758	092	pozostałe odsetki	5 915,00	8 956,15	151,4
758	097	różne rozliczenia finansowe	12 100,00	30 284,57	250,3
758	668	zwrot niewykorzystanych środków z wydatków niewygasających	140 629,00	159 938,31	113,7
801	069	koszty upomnień	0,00	196,00	---
801	092	odsetki pozostałe	0,00	9,75	---
801	096	Darowizna	1 000,00	1 000,00	100,0
801	097	zwrot z PUP	46 936,00	56 845,15	121,1
801	083	Usługi – stołówki szkolne	299 000,00	303 722,15	101,6
852	85202 § 083	Domy Pomocy Społecznej	50,00	0,00	0,0
852	85203	dochody związane z realizacją zadań zleconych	308,00	223,46	72,6
852	85228 § 083	usługi opiekuńcze	21 180,00	23 520,59	111,1
852	§ 092, 069	odsetki, koszty upomnień	1 700,00	0,00	0,0
852	§ 097	zwrot wypłaconych świadczeń	9 864,00	968,00	9,8
852	§ 236	dochody związane z realizacją zadań zleconych	14 270,00	13 667,93	95,8
854	§ 096	darowizna	4 000,00	2 000,00	50,0
900	069	ochrona środowiska	130 000,00	95 660,96	73,6
900	069	wpływy z różnych opłat	2 200,00	4 473,50	203,3
900	091	odsetki od podatków i opłat	1 300,00	2 092,53	160,9
900	097	wpływy z różnych dochodów (zwrot PUP – interwencyjni, roboty publiczne)	554 914,00	414 755,62	74,7
B. Subwencja ogólna			8 520 343,00	8 520 343,00	100,0
w tym:					
758	75801	część oświatowa	5 327 059,00	5 327 059,00	100,0
758	75807	część wyrównawcza	2 857 832,00	2 857 832,00	100,0
758	75831	część równoważąca	335 452,00	335 452,00	100,0
C. Dotacje celowe na zadania zlecone			7 913 039,60	7 883 816,24	99,6
W tym					
010	01095	zwrot akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego	625 005,03	625 005,03	100,0
750	75011	Urzędy Wojewódzkie	109 595,00	108 511,00	99,0
751	75101	aktualizacja rejestru wyborców	11 120,00	11 118,38	99,9
801	80101	zakup podręczników	22 253,38	22 084,60	99,2
801	80110	zakup podręczników	26 399,19	26 109,68	98,9
852	85203	ośrodki wsparcia	916 764,00	916 764,00	100,0
852	85211	świadczenie wychowawcze	3 246 804,00	3 221 491,89	99,2
852	85212	świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 923 744,00	2 923 634,55	99,9
852	85213	składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	26 699,00	26 044,20	97,5
852	85215	dodatek energetyczny	4 489,00	2 900,15	64,6
852	85295	pozostała działalność	167,00	152,76	91,5
D. Dotacje celowe na zadania własne			2 391 800,28	2 373 740,95	99,2
w tym:					
758	75814	Zwrot kosztów części wydatków z funduszu sołeckiego	63 364,28	63 364,28	100,0
801	80101	Dotacja na podręczniki	12 000,00	12 000,00	100,0
801	80103	Dotacja – oddziały przedszkolne	98 640,00	98 640,00	100,0

801	80104	Dotacja – przedszkola	54 800,00	54 800,00	100,0
801	80149	Dotacja - przedszkola	2 740,00	2 740,00	100,0
852	85206	Rodziny zastępcze	14 549,00	14 549,00	100,0
852	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające, niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	35 479,00	35 290,02	99,5
852	85214	zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 005 297,00	998 926,90	99,4
852	85216	Zasiłki stałe	407 873,00	402 972,06	98,8
852	85219	Ośrodki Pomocy Społecznej	134 870,00	134 870,00	100,0
852	85295	Pozostała działalność (pomoc państwa w zakresie dożywiania)	320 000,00	320 000,00	100,0
854	85415	Pomoc materialna dla uczniów	242 188,00	235 588,69	97,3
E. Dotacje celowe na podstawie porozumień między j.s.t. w tym:			112 818,00	103 077,91	91,4
600	60014	Starostwo Powiatowe Kętrzyn (utrzymanie dróg powiatowych)	109 925,00	97 961,83	89,1
758	75809	Zwrot za dziecko uczęszczające do przedszkola	2 893,00	5 116,08	176,8

W zrealizowanych dochodach za 2016 rok, w wysokości 29 343 010,14 zł, struktura dochodów przedstawia się następująco:

- dochody własne – wyk. 10 462 032,04 zł, tj. 35,7%
- dotacje celowe na zadania zlecone – wyk. 7 883 816,24 zł, tj. 26,9%
- dotacje celowe na zadania własne – wyk. 2 373 740,95 zł, tj. 8,1%
- dotacje celowe na podstawie porozumień z j.s.t. – wyk. 103 077,91 zł, tj. 0,4%
- subwencja ogólna – wyk. 8 520 343,00 zł, tj. 29,0%

Główne źródła dochodów własnych stanowią podatki i opłaty.

Realizacja ważniejszych podatków i opłat:

a) Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej (rozdz. 75621 § 002)

Plan - 15 255,00 zł
Wykonanie - 27 593,55 zł
Wskaźnik realizacji – 180,9%

b) Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (rozdz. 75621 § 001)

Plan - 3 078 869,00 zł
Wykonanie - 3 131 163,00 zł
Wskaźnik realizacji – 101,7%

c) podatek rolny od osób prawnych (rozdz. 75615 § 032)

- saldo na początek 2016 roku (zaległość – nadpłata) – 2 927,30 zł
- przypis na 2016 rok netto – 104 651,00 zł
- wpłaty – 103 828,80 zł
- należność na 31.12.2016 rok – 3 845,60 zł
- nadpłata na 31.12.2016 rok – 96,10 zł
- wskaźnik realizacji –
- 96,5%
- skutki udzielonych ulg (umorzenia) – 4 744,00 zł

a) podatek rolny od osób fizycznych (rozdz. 75616 § 032)

- saldo na początek 2016 roku (zaległość – nadpłata) – 183 758,60 zł

-	przypis na 2016 rok netto	- 1 087 282,00 zł	
-	wpłaty	- 1 102 509,93 zł	
-	należność na 31.12.2016 rok	- 180 401,16 zł	
-	nadpłata na 31.12.2016 rok	- 11 870,39 zł	
-	wskaźnik realizacji		-
86,7%			
-	skutki udzielonych ulg (umorzenia)	- 12 641,00 zł	

a) podatek od nieruchomości od osób prawnych (rozdz. 75615 § 031)

-	saldo na początek 2016 roku	- 1 758 884,33 zł	
-	przypis na 2016 rok netto	- 2 224 293,82 zł	
-	wpłaty	- 1 876 052,41 zł	
-	należność na 31.12.2016 rok	- 2 107 379,81 zł	
-	nadpłata na 31.12.2016 rok	- 254,07 zł	
-	wskaźnik realizacji		-
47,1%			
-	skutki obniżenia górnych stawek podatku przez RM	- 483 407,00 zł	
-	skutki udzielonych ulg i zwolnień	- 60 115,00 zł	
-	umorzenia zaległości podatkowych	- 147 325,18 zł	

a) podatek od nieruchomości od osób fizycznych (rozdz. 75616 § 031)

-	saldo na początek roku 2016	- 379 225,66 zł	
-	przypis na 2016 rok netto	- 712 622,50 zł	
-	wpłaty	- 685 527,23 zł	
-	należność na 31.12.2016 rok	- 415 032,51 zł	
-	nadpłata na 31.12.2016 rok	- 7 232,08 zł	
-	wskaźnik realizacji		- 62,8%
-	skutki obniżenia górnych stawek podatku przez RM	- 374 948,00 zł	
-	skutki udzielonych ulg i zwolnień	- 22 500,00 zł	
-	umorzenia zaległości podatkowych	- 12 458,50 zł	

a) podatek leśny od osób prawnych (rozdz. 75615 § 033)

-	saldo zaległości na początek roku 2016	- (-) 14,00 zł	
-	przypis na 2016 rok netto	- 77 041,00 zł	
-	wpłaty	- 77 041,00 zł	
-	należność na 31.12.2016 rok	- 0,00 zł	
-	nadpłata na 31.12.2016 rok	- 14,00 zł	
-	wskaźnik realizacji		- 100,0%

a) podatek leśny od osób fizycznych (rozdz. 75616 § 033)

-	saldo na początek roku 2016 (zaległość - nadpłata)	- 706,79 zł	
-	przypis na 2016 rok netto	- 6 267,00 zł	
-	wpłaty	- 6 326,21 zł	
-	należność na 31.12.2016 rok	- 780,17 zł	
-	nadpłata na 31.12.2016 rok	- 132,59 zł	
-	wskaźnik realizacji		-
90,7%			
-	umorzenia zaległości podatkowych	- 54,00 zł	

a) podatek od środków transportowych od osób prawnych (rozdz. 75615 § 034)

-	saldo na początek roku 2016	- (-) 11,30 zł	
-	przypis na 2016 rok netto	- 14 721,00 zł	
-	wpłaty	- 14 722,00 zł	
-	należność na 31.12.2016 rok	- 0,00 zł	

-	nadpłata na 31.12.2016 rok	-	12,30 zł	
-	wskaźnik realizacji			-
	100,1%			
-	skutki obniżenia górnych stawek przez RM	-	6 478,00 zł	

a) podatek od środków transportowych od osób fizycznych (rozdz. 75616 § 034)

-	saldo zaległości na początek roku 2016 rok	-	11 786,20 zł	
-	przypis na 2016 rok	-	46 857,00 zł	
-	wpłaty	-	32 112,40 zł	
-	należność na 31.12.2016 rok	-	26 732,80 zł	
-	nadpłata	-	202,00 zł	
-	wskaźnik realizacji			-
	54,8%			
-	skutki obniżenia górnych stawek przez RM	-	12 870,00 zł	

a) podatek od posiadania psów (rozdz. 75616 § 056)

-	saldo na początek roku 2016	-	(-) 16,50 zł	
-	odpis na 2016 rok netto	-	0,00 zł	
-	wpłaty	-	0,00 zł	
-	należność na 31.12.2016 rok	-	53,70 zł	
-	nadpłata na 31.12.2016 rok	-	70,20 zł	
-	wskaźnik realizacji			-
	0,0%			
-	umorzenie zaległości podatkowych	-	0,00 zł	

a) opłata od posiadania psów (rozdz. 75616 § 037)

-	saldo na początek roku 2016 rok	-	10 258,88 zł	
-	przypis na 2016 rok	-	14 250,00 zł	
-	wpłaty	-	13 936,40 zł	
-	należność na 31.12.2016 rok	-	10 784,00 zł	
-	nadpłata na 31.12.2016 rok	-	211,52 zł	
-	wskaźnik realizacji			-
	56,9%			
-	skutki udzielonych ulg:			
-	umorzenia	-	60,00 zł	
-	obniżenia górnych stawek podatku przez RM	-	15 013,00 zł	

l) czynsz za dzierżawę gruntów gminnych (rozdz. 70005 § 075)

-	saldo na początek roku 2016	-	651 747,11 zł	
-	przypis na 2016 rok	-	557 614,37 zł	
-	wpłaty	-	599 242,32 zł	
-	należność na 31.12.2016 rok	-	646 296,22 zł	
-	nadpłata na 31.12.2016 rok	-	756,54 zł	
-	wskaźnik realizacji			- 49,6%

a) trwały zarząd, użytkowanie, służebność (rozdz. 70005 § 047)

-	saldo na początek roku 2016	-	0,00 zł	
-	przypis na 2016 rok netto	-	6 738,32 zł	
-	wpłaty	-	2 703,36 zł	
-	należność na 31.12.2016 rok	-	4 034,96 zł	
-	wskaźnik realizacji			- 40,1%

a) użytkowanie wieczyste nieruchomości (rozdz. 70005 § 0550)

- saldo na początek roku 2016	- 23 030,72 zł
- przypis na 2016 rok netto	- 46 844,45 zł
- wpłaty	- 42 473,80 zł
- należność na 31.12.2016 rok	- 27 65,20 zł
- nadpłata na 31.12.2016 rok	- 263,83 zł
- wskaźnik realizacji	- 60,8%

a) wpływy ze sprzedaży majątku gminy (rozdz. 70005 § 077)

- saldo zaległości na początek roku 2016	- 8 820,12 zł
- przypis-odpis na 31.12.2016 rok	- 121 459,25 zł
- wpłaty	- 126 635,48 zł
- należność na 31.12.2016 rok	- 3 643,89 zł
- wskaźnik realizacji	- 97,2%

a) opłata za gospodarowanie odpadami (rozdz. 90002 § 049)

- saldo na początek roku 2016	- 72 651,77 zł
- przypis na 2016 rok	- 861 840,00 zł
- wpłaty	- 863 218,06 zł
- należność na 31.12.2016 rok	- 77 591,06 zł
- nadpłata na 31.12.2016 rok	- 6 317,35 zł
- wskaźnik realizacji	- 92,4%
- skutki udzielonych ulg, zwolnień (umorzenia)	- 348,00 zł

Szczegółowe omówienie stanu zaległości przedstawia informacja o stanie zobowiązań i wierzytelności finansowych Gminy Reszel na 31 grudnia 2016 roku, stanowiąca załącznik Nr 7 do sprawozdania.

Skutki udzielonych ulg i umorzeń oraz obniżenie górnych stawek podatków za 2016 rok przedstawiono w dodatkowej informacji, stanowiącej załącznik Nr 9 do sprawozdania.

WYDATKI BUDŻETOWE

Plan wydatków budżetu gminy w 2016 roku wynosił **30 442 237,44 zł**, wykonanie **28 386 020,33 zł**, wskaźnik realizacji **93,2%**.

Plan i wykonanie wydatków w układzie działów i rozdziałów przedstawia załącznik Nr 2.

W poszczególnych działach budżetu wydatki za 2016 rok kształtują się następująco:

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Poniesione wydatki w tym dziale wynoszą **1 211 179,50 zł** na plan **1 228 260,45 zł**, wskaźnik realizacji **98,6%**.

Wydatki obejmują:

1. Wydatki bieżące – plan **735 728,46 zł**, wykonanie **721 193,43 zł**, wskaźnik realizacji **98,0%**, w tym:

- utrzymanie studni publicznych – 3 912,86 zł
- składka na izby rolnicze (2% wpływów podatku rolnego) – 24 762,77 zł
- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla rolników oraz koszty postępowania w sprawie (zadania zlecone) - 625 005,03 zł
- koszty konkursów – 498,29 zł
- organizacja dożynek – 2 442,37 zł
- opłata roczna za wyłączenie gruntu rolnego – 4 590,34 zł,

- tablice informacyjne – 1 363,57 zł
- wydatki poniesione w ramach funduszu sołeckiego – 58 618,20 zł
 - Sołectwo Św. Lipka - 2 885,54 zł
 - Sołectwo Dębnik - 4 964,01 zł
 - Sołectwo Pilec - 4 272,06 zł
 - Sołectwo Klewno - 1 280,02 zł
 - Sołectwo Kocibórz - 2 384,87 zł
 - Sołectwo Leginy - 8 018,00 zł
 - Sołectwo Ramty - 7 309,48 zł
 - Sołectwo Pieckowo - 9 998,14 zł
 - Sołectwo Plenowo - 2 842,94 zł
 - Sołectwo Widryny - 991,81 zł
 - Sołectwo Bezlawki - 618,20 zł
 - Sołectwo Robawy - 2 981,20 zł
 - Sołectwo Tolniki Małe - 2 295,83 zł
 - Sołectwo Zawidy - 498,97 zł
 - Sołectwo Czarnowiec - 7 277,13 zł

2. Wydatki majątkowe – plan **492 531,99 zł**, wykonanie **489 986,07 zł**, wskaźnik realizacji **99,5%**.

Wydatki majątkowe dotyczą realizacji zadań:

1) Zadania inwestycyjne – 72 250,00 zł

- zadanie: Opracowanie dokumentacji na budowę sieci wodociągowej dla msc. Tolniki Małe, Kępa Tolnicka, Dębnik
plan – 63 750,00 zł
wykonanie – 61 250,00 zł,

- zadanie: Budowa ogrodzenia w msc. Tolniki Małe na działce Nr 59
plan – 11 000,00 zł
wykonanie – 11 000,00 zł,

2) zadania inwestycyjne realizowane w ramach funduszu sołeckiego 36 736,07 zł

- zadanie: Budowa ogrodzenia w msc. Ramty na działce nr 14-196/1
plan – 5 872,00 zł
wykonanie – 5 871,07 zł,

- zadanie: zakup namiotów (Sołectwa: Dębnik, Kocibórz, Leginy)
plan – 17 959,99 zł
wykonanie – 17 950,00 zł,

- zadanie: Opracowanie dokumentacji projektowej na zagospodarowanie terenu w msc. Tolniki Małe, działka nr 21-59
plan – 6 950,00 zł
wykonanie – 6 949,50 zł,

- zadanie: Zakup urządzeń siłowni zewnętrznej.
plan – 6 000,00 zł
wykonanie – 5 965,50 zł,

3) Wniesienie wkładów do spółki prawa handlowego Wielobranżowego Przedsiębiorstwa Komunalnego Spółka z o.o. w Reszlu:
Plan – 381 000,00 zł,
wykonanie – 381 000,00 zł.
Przekazane udziały dla WPK Spółka z o.o. w Reszlu dotyczą rozliczeń związanych z zakończonymi inwestycjami wodociągowania i kanalizacji – spłata rat kredytu i odsetek.

DZIAŁ 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Plan wydatków w tym dziale wynosił **156 000,00 zł**, wykonano **138 814,62 zł**, wskaźnik realizacji **89,0%**.

Rozdział 40002 - DOSTARCZANIE WODY

Plan **150 000,00 zł**, wykonanie **138 814,62 zł**, (tj. **92,5%**).