

GMINA PIEKOSZÓW
26-068 Piekoszów, ul. Częstochowska 68 a
woj. świętokrzyskie
tel. 41-306-10-08, fax 41-30-62-193
NIP 659-14-78-926 Regon 291010519

Znak: Fn.3034.75.2017

BIURO RADY GMINY
w Piekoszowie

Wpłynęło dnia 31-03-2017 200..... r.

L.dz. podpis *Krywicka*

Pan Stanisław Kotwica
Przewodniczy
Rady Gminy Piekoszów

Piekoszów, dnia 2017 – 03 – 31

Zgodnie z art. 267 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych przedkładam sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Piekoszów za 2016 rok.

Z poważaniem

WÓJT GMINY
[Signature]
miej. Zbigniew Piątek



Spis treści do – Sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Piekoszków za 2016r.

I. Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Piekoszków za 2016r.

1. Planowane i wykonane, dochody i wydatki budżetowe Gminy Piekoszków na dzień 31 grudnia 2016 r. (Sprawozdanie Rb-27S i Rb-28S)

Wykaz Załączników dotyczący punktu 1:

Załącznik Nr 1 – Zestawienie planowanych i wykonanych dochodów na dzień 31-12-2016r.

Załącznik Nr 2 - Zestawienie poniesionych wydatków na dzień 31-12-2016r.

Załącznik Nr 3 - Limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia planowane do poniesienia w 2016 r.

Załącznik Nr 4 - Zadania inwestycyjne roczne w 2016 r.

Załącznik Nr 5 – Dotacje podmiotowe w 2016 r.

Załącznik Nr 6 – Dotacje celowe w 2016 r.

Załącznik Nr 7 – Informacja w zakresie wykorzystania dotacji bieżących udzielonych z budżetu państwa za okres od początku roku do końca IV kwartału 2016r. – dotyczy Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Załącznik Nr 8 – Informacja w zakresie wykorzystania dotacji udzielonych z budżetu państwa za IV kwartału 2016r. – dotyczy Krajowego Biura Wyborczego.

Załącznik Nr 9 – Zadłużenie Gminy Piekoszków z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek emisji papierów wartościowych na 31-12-2016 r.

Załącznik Nr 10 – Zapłacone odsetki przez jednostki budżetowe na dzień 31 grudnia 2016 roku.

2. Planowany i wykonany – deficyt/nadwyżka, przychody i rozchody budżetu Gminy Piekoszków na dzień 31 grudnia 2016r. (Sprawozdanie Rb - NDS).

3. Realizacja dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków na zadania określone w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na rok 2016.

4. Należności i zobowiązania Gminy Piekoszków według stanu na dzień 31 grudnia 2016r. (sprawozdanie Rb - N i Rb -Z).

II. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej i o przebiegu realizacji przedsięwzięć ujętych w WPF według stanu na dzień 31 grudnia 2016 r.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Biblioteki Centrum Kultury w Piekoszowie za 2016 rok .

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie za okres od 01-01-2016r. do 31-12-2016r.

Informacja o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego.

I. Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Piekoszów za 2016 r.

1. Planowane i wykonane, dochody i wydatki budżetowe Gminy Piekoszów na dzień 31 grudnia 2016 r. (Sprawozdanie Rb-27S i Rb-28S).

Zgodnie z Uchwałą Nr XIX/129/2015 Rady Gminy w Piekoszowie z dnia 30 grudnia 2015r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Piekoszów na 2016 rok uchwalone zostały dochody budżetu gminy w wysokości 46.286.929,00 zł, w tym :

- dochody bieżące w kwocie 46.286.929,00 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 0,00 zł.

Uchwalone wydatki budżetu gminy na 2016r. wynosiły 42.714.387,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 41.924.811,24 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 789.575,76 zł.

Po zmianach dokonanych w planie budżetu, wprowadzonych uchwałami Rady Gminy w Piekoszowie i Zarządzeniami Wójta na dzień 31-12-2016r. planowane dochody budżetu wynoszą 57.975.971,20 zł. Nastąpiło zwiększenie planowanych dochodów w stosunku do uchwały pierwotnej o kwotę 11.689.042,20 zł, (zgodnie z Załącznikiem Nr 1).

- zwiększenie planowanych dochodów bieżących o kwotę 11.637.898,73 zł ,
- zwiększenie planowanych dochodów majątkowych w wysokości 51.143,47 zł.

Na dzień 31 grudnia 2016 r. planowane dochody bieżące wynoszą 57.924.827,73 zł, planowane dochody majątkowe stanowią wysokość 51.143,47zł.

Po wprowadzonych zmianach w 2016 r. na dzień 31 grudnia 2016 roku planowane wydatki budżetu wynoszą 56.552.183,20 zł (wzrost wydatków w kwocie ogółem 13.837.796,20 zł), zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

- wydatki bieżące w kwocie 54.739.285,44 zł (wzrost planowanych wydatków o kwotę 12.814.474,20 zł),
- wydatki majątkowe w kwocie 1.812.897,76 zł (wzrost planowanych wydatków o kwotę 1.023.322,00 zł).

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S – z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego (wykonanym na podstawie sprawozdań jednostkowych) na 31-12-2016 r. **ogółem wykonane dochody Gminy Piekoszów wynoszą 62.275.855,00 zł.**

Procent ogółem wykonanych dochodów budżetowych na dzień 31-12-2016 r. w stosunku do planowanych dochodów wynosi 107,42 %.(zgodnie z Załącznikiem Nr 1) w tym:

- **wykonane dochody bieżące stanowią kwotę 62.219.563,53 zł**, procent wykonania dochodów bieżących w stosunku do planowanych dochodów bieżących na dzień 31-12-2016r. wynosi 107,41 % (zgodnie ze sprawozdaniem Rb -NDS),

- **wykonane dochody majątkowe stanowią kwotę 56.291,47 zł**, procent wykonania dochodów majątkowych w stosunku do planowanych dochodów majątkowych na dzień 31-12-2016 r. wynosi 110,07 % (zgodnie ze sprawozdaniem Rb -NDS),

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S – z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego (wykonanym na podstawie sprawozdań jednostkowych) za okres od początku roku do 31-12-2016 r. – **ogółem wykonane wydatki Gminy Piekoszków wynoszą 53.590.252,64 zł**. Procent wykonanych wydatków budżetowych na dzień 31-12-2016 r. w stosunku do planowanych wydatków wynosi 94,76% (zgodnie z Załącznikiem Nr 2) w tym:

- **wykonane wydatki bieżące stanowią kwotę 52.149.144,15 zł**, procent wykonania wydatków bieżących w stosunku do planowanych wydatków bieżących na dzień 31-12-2016r. wynosi 95,27 % (zgodnie ze sprawozdaniem Rb -NDS),

- **wykonane wydatki majątkowe stanowią kwotę 1.441.108,49 zł**, procent wykonania wydatków majątkowych w stosunku do planowanych wydatków majątkowych na dzień 31-12-2016r. wynosi 79,49 % (zgodnie ze sprawozdaniem Rb -NDS).

Wykonane wydatki majątkowe w 2016 roku w kwocie 1.441.108,49 zł, w tym:

- zgodnie z Załącznikiem Nr 3 Limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia planowane do poniesienia w 2016 r. w wysokości 842.857,97 zł,

- zgodnie z Załącznikiem Nr 4 – Zadania inwestycyjne roczne w 2016 r. w wysokości 498.250,52 zł,

(w tym wydatki które nie wygasły z upływem roku budżetowego 25.584,00 zł),

- zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S dział 400 rozdział 40002 paragraf 6010 wykonane wydatki w kwocie 100.000,00 zł.

Wykazane dane w sprawozdaniu Rb-27S i Rb-28S za 2016 r. są zgodne z ewidencją księgową jednostki samorządu terytorialnego na dzień 31-12-2016 r.

Analiza planowanych i wykonanych, dochodów i wydatków budżetu Gminy Piekoszków na dzień 31 grudnia 2016 r. (sprawozdanie Rb-27S i Rb-28S), została przedstawiona w niżej wymienionych załącznikach:

Załącznik Nr 1 – Zestawienie planowanych i wykonanych dochodów na dzień 31-12-2016r.

Załącznik Nr 2 - Zestawienie poniesionych wydatków na dzień 31-12-2016r.

Załącznik Nr 3 - Limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia planowane do poniesienia w 2016 r.

Załącznik Nr 4 - Zadania inwestycyjne roczne w 2016 r.

Załącznik Nr 5 – Dotacje podmiotowe w 2016 r.

Załącznik Nr 6 – Dotacje celowe w 2016 r.

Załącznik Nr 7 – Informacja w zakresie wykorzystania dotacji bieżących udzielonych z budżetu państwa za okres od początku roku do końca IV kwartału 2016r. – dotyczy Świątokrzyckiego Urzędu Wojewódzkiego.

Załącznik Nr 8 – Informacja w zakresie wykorzystania dotacji udzielonych z budżetu państwa za IV kwartału 2016r. – dotyczy Krajowego Biura Wyborczego.

Załącznik Nr 10 – Zapłacone odsetki przez jednostki budżetowe na dzień 31 grudnia 2016 roku.

2. Planowany i wykonany – deficyt / nadwyżka , przychody i rozchody budżetu Gminy Piekoszów na dzień 31 grudnia 2016r. (Sprawozdanie Rb - NDS).

Po zmianach dokonanych w budżecie Gminy Piekoszów do 31 grudnia 2016 roku, wprowadzonych uchwałami Rady Gminy w Piekoszowie i Zarządzeniami Wójta na dzień 31-12-2016r. planowane dochody budżetu wynoszą 57.975.971,20 zł, a planowane wydatki budżetu wynoszą 56.552.183,20 zł. **Planowana nadwyżka budżetu Gminy Piekoszów wynosi 1.423.788,00 zł.**

Ogółem planowane przychody budżetu na dzień 31-12-2016 r. wynoszą **2.548.754,00 zł** w tym:

- spłata pożyczki udzielonej ZUK w Piekoszowie 400.000 zł,

- stan wolnych środków z 2015 r. 2.148.754,00 zł.

Ogółem planowane rozchody budżetu na dzień 31-12-2016 r. wynoszą **3.972.542,00 zł**, dotyczą one spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów pożyczek lub emisji papierów wartościowych (obligacji komunalnych).

Zgodnie z wykonanym sprawozdaniem Rb-27S za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2016r. kwota wykonanych dochodów budżetowych wynosi 62.275.855,00 zł. Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2016r. kwota wykonanych wydatków budżetowych wynosi 53.590.252,64 zł. **Kwota nadwyżki na dzień 31 grudnia 2016r. wynosi 8.685.602,36 zł** (wartości zgodne ze sprawozdaniem Rb- NDS).

Osiągnięta nadwyżka 2016 roku jest wyższa od zaplanowanej o kwotę 7.261.814,36 zł.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb- NDS za 2016 roku osiągnięte przychody stanowią wartość 4.385.107,88 zł, w tym:

- spłata pożyczki udzielonej ZUK w Piekoszowie 400.000 zł,
- stan wolnych środków z 2015 r. 3.985.107,88 zł.

Wykonane rozchody na dzień 31 grudnia 2016r. wynoszą 3.972.542,00 zł.

3. Realizacja dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków na zadania określone w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na rok 2016.

Zgodnie z planem dochodów na 2016r. wartość dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych stanowi kwotę 200.000,00 zł, które na dzień 31 grudnia 2016r. zostały wykonane w wysokości 218.178,12 zł, (r. 75618 paragraf 0480 zgodnie z Załącznikiem Nr 1). Zaplanowane wydatki w r. 85153 i r. 85154 stanowią ogółem wartość 200.000,00 zł, które na dzień 31 grudnia 2016 roku zostały zrealizowane w wysokości 144.878,17 zł (zgodnie z Załącznikiem Nr 2 rozdział 85153 i 85154).

4. Należności i zobowiązania Gminy Piekoszków według stanu na dzień 31 grudnia 2016 r. (sprawozdanie Rb - N i Rb -Z).

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb -N sporządzonym na dzień 31-12-2016r. ogółem należności Gminy Piekoszków wynoszą 14.386.582,15 zł , w tym:

- należność z tytułu udzielonej pożyczki (ZUK Sp. z o.o. w Piekoszowie) w kwocie 400.000,00 zł,
- gotówka i depozyty na żądanie w kwocie 8.801.850,70 zł (po odliczeniu subwencji oświatowej na styczeń 2017r . zgodnie ze sprawozdaniem Rb-ST stan rachunku bankowego budżetu na 31-12-2016 r. wynosi 9.784.260,15 zł – subwencja I 2017 r. w wysokości 1.225.709,00 zł, środki z tytułu niewykorzystanych dotacji 126.840,21 zł, rachunek bankowy środków niewygasających wynosi 100.621,24 zł
- należności wymagalne w kwocie 5.095.230,22 zł, (w tym: 1.584.345,55 zł stanowią należności wymagalne z tytułu funduszu i zaliczek alimentacyjnych).
- pozostałe należności w kwocie 89.501,23 zł .

Windykacja podatków i opłat na dzień 31.12.2016 r.

Z tytułu podatków (rolnego, leśnego i od nieruchomości) od osób fizycznych na dzień 31.12.2016 r. wpłynęło 1 891 891,13 zł, z tego 126 091,56 zł to wpłaty dotyczące zaległości z lat ubiegłych.

W drodze egzekucji administracyjnej wyegzekwowano 44 252,83 zł .

Zaległości na 31.12.2016 r. wynoszą 873 392,15 zł. w tym 730 031,55 zł. stanowią zaległości

z lat ubiegłych.

- 1) wystosowano 1446 upomnień na zaległości bieżącego roku,
- 2) skierowano do egzekucji administracyjnej 270 tytułów wykonawczych.

Z tytułu podatków (rolnego, leśnego i od nieruchomości) od osób prawnych na dzień 31.12.2016r. na konto U.G. wpłynęło 6 589 270,25 zł, z tego 752 666,83 zł to wpłaty dotyczące zaległości z lat ubiegłych.

W drodze egzekucji administracyjnej wyegzekwowano zaległości w kwocie 329 119,25 zł. Zaległości na 31.12.2016 r. wynoszą 2 035 225,35 zł, w tym 1 319 134,39 zł stanowią zaległości z lat ubiegłych.

- wystawiono 141 upomnień
- skierowano do egzekucji administracyjnej 21 tytułów wykonawczych

Z tytułu podatku od środków transportowych od osób fizycznych wpłynęło 516 119,49 zł, z tego 66 289,23 zł to wpłaty dotyczące zaległości z lat ubiegłych.

Zaległości na 31.12.2016 r. wynoszą 178 865,10 zł., w tym 145 270,10 zł. stanowią zaległości z lat ubiegłych.

- Wystawiono 88 upomnienia
- skierowano do egzekucji administracyjnej 30 tytuły wykonawcze

Z tytułu podatku od środków transportowych od osób prawnych wpłacono 144 695,55 zł, z tego 5 962,00 zł to wpłaty dotyczące zaległości z lat ubiegłych.

Zaległości na 31.12.2016 r. wynoszą 2 670,45 zł. w tym zaległości z lat ubiegłych brak.

- wystawiono 14 upomnień
- skierowano do egzekucji administracyjnej 4 tytuł wykonawczy

Ponadto w 2016 roku wysłano łącznie 618 upomnień z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi i wszczęto 304 postępowania egzekucyjne.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z za 2016 r. ogółem zobowiązania wynoszą 27.127.890,00 zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 9.

II. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej i o przebiegu realizacji przedsięwzięć ujętych w WPF według stanu na dzień 31 grudnia 2016r.

Szczegółowa specyfikacja realizacji przedsięwzięć na dzień 31 grudnia została przedstawiona w Załączniku Nr 3- Limity wydatków na wieloletnie prze planowane do poniesienia w 2016 r.

Piekoszów, dnia 30-03-2017r.

WÓJT GMINY
mgr Grażyna Niechciał
mgr Zdzisław Piątek

SKARBNIK GMINY
G.N.
mgr Grażyna Niechciał
(GŁÓWNY KSIĘGOWY BUDŻETU)