

Załącznik Nr 1  
do zarządzenia Nr 0050.27.2018  
Burmistrza Łobzenicy  
z dnia 30 marca 2018 r.



**SPRAWOZDANIE ROCZNE  
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ŁOBŻENICA  
ZA 2017 ROK**

Łobzenica, marzec 2018

<b>WSTĘP</b> .....	4
<b>1 DOCHODY</b> .....	7
1.1. DOCHODY BIEŻĄCE.....	8
1.1.1. Dochody własne.....	8
1.1.2. Subwencje.....	14
1.1.3. Dotacje do zadań bieżących oraz wpływy z innych źródeł.....	15
1.1.4. Dochody uzyskane przez gminne jednostki budżetowe.....	20
1.1.4.1. Dochody Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej .....	20
1.1.4.2. Dochody Centrum Administracyjno – Finansowego .....	20
1.1.4.3. Dochody gminnych jednostek oświatowych .....	21
1.2. DOCHODY MAJĄTKOWE.....	23
<b>2 WYDATKI</b> .....	35
2.1. WYDATKI BIEŻĄCE.....	38
2.1.1. Realizacja wydatków w pozostałych jednostkach organizacyjnych .....	61
2.1.1.1. Centrum Administracyjno – Finansowe.....	62
2.1.1.2. Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej .....	63
2.1.1.3. Gminne jednostki oświatowe .....	72
2.1.2. Wydatki na obsługę długu, udzielonych przez gminę poręczeń .....	91
i gwarancji	
2.1.3. Dotacje udzielone z budżetu gminy w 2017 r. ....	92
2.1.4. Wykorzystanie rezerw. ....	96
2.1.5. Wydatki w ramach funduszu sołeckiego .....	97
2.1.6. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich .....	102
2.1.7. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych .....	107
z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonane	
w trakcie roku	
2.2. WYDATKI MAJĄTKOWE .....	109
2.3. INFORMACJA Z REALIZACJI INWESTYCJI NA TERENIE GMINY .....	116
ŁÓBŻENICA ZAPLANOWANYCH W BUDŻECIE NA 2017 ROK	
<b>3 ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONE GMINIE ...</b>	<b>147</b>
<b>USTAWAMI I POWIERZONE NA MOCY POROZUMIEŃ</b>	
<b>4 NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU</b> .....	<b>153</b>
4.1. NALEŻNOŚCI WYMAGALNE BUDŻETU.....	153
4.2. ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU.....	157
4.3. ULGI W PODATKACH I OPŁATACH LOKALNYCH .....	158
ORAZ NALEŻNOŚCIACH CYWILNOPRAWNYCH	
<b>5 WPŁYWY Z OPŁAT ZE SPRZEDAŻY ALKOHOLU ORAZ WYDATKI NA.....</b>	<b>161</b>
<b>REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE</b>	
<b>PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I</b>	
<b>PROGRAMIE PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII</b>	
<b>6 DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA .....</b>	<b>163</b>
<b>I WYDATKI NA ZADANIA ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA</b>	
<b>7 WYDZIELONE RACHUNKI DOCHODÓW WŁSNYCH .....</b>	<b>165</b>

## spis tabel

Tabela 1	Budżet gminy Łobżenica na 2017 rok oraz jego zmiany w trakcie roku	6
Tabela 2	Źródła dochodów gminy Łobżenica i wykonanie w 2017 r.	7
Tabela 3	Wykonane dochody jednostek organizacyjnych gminy	9
Tabela 4	Źródła dochodów bieżących i ich wykonanie w 2017 r.	10
Tabela 5	Ważniejsze (podstawowe) dochody podatkowe i z tytułu opłat lokal.	11
Tabela 6	Subwencja ogólna i jej wykonanie	15
Tabela 7	Dotacje na zadania bieżące otrzymane przez gminę Łobżenica	16
Tabela 8	Dochody majątkowe	23
Tabela 9	Zrealizowane dochody budżetowe w 2017 r.	26
Tabela 10	Realizacja wydatków	35
Tabela 11	Realizacja wydatków budżetowych przez pozostałe jednostki organizacyjne	37
Tabela 12	Wykonanie planu wydatków budżetowych MGOPS w Łobżenicy	70
Tabela 13	Wykonanie wydatków gminnych jednostek oświatowych	73
Tabela 14	Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy w 2017 r. (dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych)	92
Tabela 15	Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy w 2017 r. (dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych)	94
Tabela 16	Wykonanie wydatków budżetowych w ramach funduszu sołeckiego	97
Tabela 17	Stopień zaawansowania programów wieloletnich na dzień 31.12.2017r.	105
Tabela 18	Realizacja wydatków majątkowych w 2017 r.	110
Tabela 19	Wykonanie wydatków budżetowych z podziałem na dział, rozdział, paragraf	128
Tabela 20	Realizacja dochodów i wydatków związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej	148
Tabela 21	Należności wymagalne budżetu gminy z poszczególnych tytułów	154
Tabela 22	Umorzenia podatków w 2017 r.	158
Tabela 23	Odroczenia podatków i opłat w 2017 r.	159
Tabela 24	Skutki zastosowanych ulg w podatkach i opłatach lokalnych	159

## WSTĘP

Wykonując postanowienia art. 267 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, Burmistrz Łobzenicy przedstawia organowi stanowiącemu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu sprawozdanie roczne z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2017 rok.

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Łobzenica za 2017 rok składa się z części tabelarycznej i opisowej oraz zawiera informacje określone w art. 269 wyżej powołanej ustawy o finansach publicznych i obejmuje:

- dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej,
- zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich dokonane w trakcie roku,
- stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Zgodnie z uchwałą Nr XXVII/220/16 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 30 grudnia 2016 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Łobzenica na 2017 rok, w ramach uchwalonego budżetu ustalono następujące wielkości planu:

<b>dochody</b>	-	<b>37 831 964,80 zł</b>
- bieżące		36 686 836,80 zł
- majątkowe		1 145 128,00 zł
<b>wydatki</b>	-	<b>40 447 176,66 zł</b>
- bieżące		36 557 098,54 zł
- majątkowe		3 890 078,12 zł
<b>deficyt budżetu</b>		<b>(-) 2 615 211,86 zł</b>
<b>przychody</b>	-	<b>4 484 119,86 zł</b>
<b>rozchody</b>	-	<b>1 868 908,00 zł</b>

W trakcie roku sprawozdawczego dokonano zmian w planach dochodów i wydatków budżetu gminy następującymi uchwałami i zarządzeniami:

- uchwałą Nr XXIX/231/17 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 17 lutego 2017 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.23.2017 Burmistrza Łobżenicy z dnia 28 lutego 2017 r.,
- uchwałą Nr XXX/245/17 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 24 marca 2017 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.34.2017 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 marca 2017 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.34a.2017 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 marca 2017 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.44.2017 Burmistrza Łobżenicy z dnia 25 kwietnia 2017 r.,
- uchwałą Nr XXXI/258/17 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 26 kwietnia 2017 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.45.2017 Burmistrza Łobżenicy z dnia 28 kwietnia 2017 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.45a.2017 Burmistrza Łobżenicy z dnia 28 kwietnia 2017 r.,
- uchwałą Nr XXXII/260/17 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 26 maja 2017 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.59.2017 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 maja 2017 r.,
- uchwałą Nr XXXIII/268/17 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 22 czerwca 2017 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.76.2017 Burmistrza Łobżenicy z dnia 30 czerwca 2017 r.,
- uchwałą Nr XXXIV/274/17 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 28 lipca 2017 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.91.2017 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 lipca 2017 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.114.2017 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 sierpnia 2017 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.116.2017 Burmistrza Łobżenicy z dnia 1 września 2017 r.,
- uchwałą Nr XXXV/287/17 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 września 2017 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.125.2017 Burmistrza Łobżenicy z dnia 29 września 2017 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.125a.2017 Burmistrza Łobżenicy z dnia 29 września 2017 r.,
- uchwałą Nr XXXVI/296/17 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 października 2017 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.132.2017 Burmistrza Łobżenicy z dnia 30 października 2017 r.,
- uchwałą Nr XXXVII/311/17 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 28 listopada 2017 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.146.2017 Burmistrza Łobżenicy z dnia 30 listopada 2017 r.,
- uchwałą Nr XL/328/17 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 grudnia 2017 r.
- zarządzeniem Nr 0050.153.2017 Burmistrza Łobżenicy z dnia 29 grudnia 2017 r.

Wprowadzone zmiany spowodowały zwiększenie planowanych dochodów, jak i prognozowanych wydatków. Na dzień 31 grudnia 2017 r. wartości te kształtowały się następująco:

**Tabela 1. Budżet gminy Łobzenica na 2017 rok oraz jego zmiany w trakcie roku**

Wyszczególnienie	plan na 01.01.2017 r.	plan na 31.12.2017 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2017 r.	% wykonania
<b>DOCHODY</b>	<b>37 831 964,80</b>	<b>40 843 814,06</b>	<b>39 817 019,37</b>	<b>97,49</b>
Dochody bieżące	36 686 836,80	39 392 652,52	39 013 065,52	99,04
Dochody majątkowe	1 145 128,00	1 451 161,54	803 953,85	55,40
<b>WYDATKI</b>	<b>40 447 176,66</b>	<b>45 860 206,88</b>	<b>42 651 092,63</b>	<b>93,00</b>
Wydatki bieżące	36 557 098,54	38 665 175,89	37 044 212,68	95,81
Wydatki majątkowe	3 890 078,12	7 195 030,99	5 606 879,95	77,93
<b>NADWYŻKA/DEFICYT</b>	<b>- 2 615 11,86</b>	<b>- 5 016 392,82</b>	<b>- 2 834 073,26</b>	
<b>Przychody ogółem</b>	<b>4 484 119,86</b>	<b>6 933 650,41</b>	<b>4 771 487,90</b>	
kredyty i pożyczki	4 484 119,86	6 933 650,41	4 000 000,00	57,69
Wolne środki (art.217, ust.2, pkt 6 u.f.p.)		-	771 487,90	
<b>Rozchody ogółem</b>	<b>1 868 908,00</b>	<b>1 917 257,59</b>	<b>1 937 414,64</b>	<b>101,05</b>
Spląty kredytów i pożyczek	1 868 908,00	1 917 257,59	1 937 414,64	101,05

Zgodnie z danymi wynikającymi ze sprawozdania Rb-NDS budżet gminy Łobzenica za 2017 r. zamknął się **deficytem w kwocie 2 834 073,26 zł.**

Plan dochodów i wydatków budżetu gminy Łobzenica obejmował realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami. Kwota uchwalonych dochodów i wydatków związana z realizacją w/w zadań wynosiła **11 760 374,00 zł.** Po wprowadzonych zmianach (zwiększeniach), na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami planowane dochody wynosiły **13 208 975,30 zł.**

Wydatki na powyższe zadania zrealizowane zostały w kwocie **12 975 466,35 zł,** co stanowi **98,23 % planu.**