

## **SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY PISZ ZA 2013 ROK**

Budżet Gminy Pisz na 2013 r. uchwalony został Uchwałą Nr XXVIII/367/13 Rady Miejskiej w Pisz  
z dnia 12 lutego 2013 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pisz na rok 2013 (Dz.Urz.Woj.Warm.  
Maz. poz. 1068)

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Pisz za 2013 r. opracowane zostało w szczególności nie  
mniejszej niż w uchwale budżetowej i obejmuje:

- część opisową,
- realizację planu dochodów – załącznik Nr 1,
- realizację planu wydatków- załącznik Nr 2,
- realizację wydatków inwestycyjnych gminy- załącznik Nr 3,
- realizację dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji  
rządowej – załącznik Nr 4,
- realizację dochodów i wydatków związanych z zadaniami realizowanymi na podstawie  
porozumień lub umów między jst – załącznik Nr 5,
- realizację przychodów i rozchodów – załącznik Nr 6,
- realizację dotacji udzielonych z budżetu- załącznik Nr 7,
- realizację przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego- załącznik Nr 8,
- zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o  
których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, dokonane w trakcie roku  
budżetowego 2013 – Załącznik Nr 9,

Załączniki Nr 1-9 przedstawione w układzie tabelarycznym sporządzone zostały w oparciu o dane  
zawarte w księgach rachunkowych i ujęte w sprawozdaniach budżetowych, przedłożonych do  
Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie, Warmińsko- Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w  
Olsztynie i Delegatury Najwyższej Izby Kontroli w Olsztynie oraz na podstawie wykonania planów  
finansowych jednostek budżetowych i zakładu budżetowego.

Część opisowa zawiera informacje dodatkowe w zakresie realizacji dochodów i wydatków budżetu  
gminy.

## CZĘŚĆ OPISOWA SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA 2013 ROK.

Budżet Gminy Pisz na 2013 rok według uchwały budżetowej uchwalono w kwocie:

- Dochody – 93.265.733,00 zł,
- Wydatki – 94.116.437,00 zł.

Jako źródła pokrycia planowanego deficytu budżetu w wysokości 850.704,00 zł wskazano pokrycie przychodami pochodzącymi z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 850.704,00 zł.

W ciągu roku dokonywano zmian w budżecie gminy zarówno po stronie dochodów jak i wydatków budżetowych. Dokonywane one były poprzez podjęcie stosownych uchwał Rady Miejskiej w Piszcu i wydanie zarządzeń Burmistrza Pisza w sprawie zmian w budżecie.

W trakcie realizacji budżetu ostateczny plan dochodów budżetu stanowi kwotę 87.392.165,63 zł. a plan wydatków – 98.042.869,63 zł.

Dochody ogółem za 2013 rok zrealizowano na kwotę 78.259.929,43 zł, co stanowi 90 % planu dochodów. Wydatki budżetu wykonano w łącznej kwocie 89.762.625,44 zł, tj. w 92 % planu wydatków.

### DOCHODY BUDŻETU GMINY

Realizację planu i wykonania dochodów budżetu gminy za 2013 rok przedstawia załącznik Nr 1 do sprawozdania. Strukturę dochodów budżetu gminy według ich rodzajów przedstawia poniższa tabela:

Tab. nr 1

#### Struktura dochodów budżetu Gminy Pisz w 2013 roku

Lp.	Rodzaj dochodów	Plan w zł.	Wykonanie w zł.	% wykonania	Udział w dochodach ogółem %	
					Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7
	<b>Dochody ogółem, w tym:</b>	<b>87.392.266</b>	<b>78.259.929</b>	<b>90</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
1.	Dochody własne	40.809.115	35.664.379	87	47	46
2.	Dotacje	15.200.103	15.115.480	99	17	19
3.	Subwencja	24.334.966	24.334.966	100	28	31
4.	Środki z budżetu UE	7.048.082	3.145.104	45	8	4

Źródło: opracowanie własne

Dochody budżetu składają się z:

- dochodów własnych,
- dotacji,
- subwencji.

## **I. Dochody własne**

Kwota planowanych dochodów własnych wynosi ogółem 40.809.115 zł., wykonanie planu dochodów własnych osiągnęło wartość 35.664.379zł., co stanowi 90 % planu. W łącznej kwocie dochodów budżetu, dochody własne wykonane stanowią ok. 46 %. Znaczącą grupę w dochodach własnych stanowią podstawowe dochody podatkowe oraz dochody z majątku gminy.

W podstawowych dochodach podatkowych:

plan po zmianach wynosi 25.907.152,00zł.

wykonanie – 24.198.662,62 zł, co stanowi 93 % ich planu.

We wpływach w podstawowych dochodach podatkowych największy udział mają:

- podatek od nieruchomości ( wykonanie: 10.233.388,93zł) – 13 % dochodów ogółem,
- podatek od czynności cywilnoprawnych ( wykonanie:699.336,01 zł),
- podatek leśny (wykonanie: 731.177,44 zł),
- podatek rolny ( wykonanie: 592.659,32 zł),
- podatek od środków transportowych ( wykonanie: 467.045,88 zł.),
- wpływy z opłat skarbowej i eksploatacyjnej ( wykonanie 396.699,90 zł),

oraz udziały w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych w łącznej kwocie 11.037.172,90 zł.

Pozostałe wpływy z podatków i opłat stanowią dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn, opłaty od posiadania psów, z opłaty targowej oraz z opłaty miejscowej.

Pozostałe dochody własne stanowią głównie:

- wpływy z tytułu opłat za koncesje na sprzedaż alkoholu – 513.957,05 zł,
- wpływy z usług i dzierżawy – 2.850.872,62 zł.

## **II. Dotacje**

Do tej grupy dochodów budżetu gminy zaliczamy:

1. Dotacje celowe na zadania własne,
2. Dotacje celowe na zadania zlecone.

### **Ad. 1**

Łączna kwota wykonania dochodów z tytułu dotacji celowych na zadania własne osiągnęła wartość 4.820.746,06 zł, co stanowi 99 % planu dochodów w tej grupie. W 2013 r. Gmina Pisz otrzymała niżej wskazane dotacje celowe na zadania własne:

- 1) Dział 710 – Działalność usługowa -15.100,00 zł. na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych,
- 2) Dział 801 – Oświata i wychowanie w kwocie 713.972,39 zł. na:
  - dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 360.348,39 zł,
  - na zadania inwestycyjne 351.224,00 zł. na dofinansowanie remontu sali gimnastycznej przy Gimnazjum Nr 1 w Pisz,
  - dotacja z Powiatu Piskiego na dofinansowanie programu " Kropla wody na wagę życia" w kwocie 2.400,00 zł,
- 3) Dział 852 – Opieka społeczna w kwocie 3.371.246,76 zł z przeznaczeniem głównie na wypłaty zasiłków z pomocy społecznej, utrzymanie ośrodka pomocy społecznej oraz dożywianie uczniów.
- 4) Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza w kwocie 700.426,91 zł z przeznaczeniem na wypłaty pomocy materialnej dla uczniów oraz dofinansowanie zadań z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej,
- 5) Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – kwota 20.000,00 zł to dotacja na dofinansowanie prowadzenia biblioteki powiatowej.

### **Ad.2.**

Plan dochodów i jego realizację przedstawia załącznik Nr 4 do sprawozdania.

Dochody ze środków z budżetu Unii Europejskiej.

Dochody te zrealizowano w ok. 45% ich planu w kwocie 3.145.104,00 zł. W tej grupie dochodów kwoty otrzymane dotyczą głównie środków ze źródeł zagranicznych na współfinansowanie programów określonych w załączniku Nr 9 do sprawozdania.

### III. Subwencje

Łączna kwota otrzymanych subwencji w 2013 r. wyniosła 24.334.966,00 zł, co stanowi ok. 31 % dochodów wykonanych ogółem. Planowane wpływy z tytułu subwencji ogólnej otrzymano w pełnej wysokości.

### WYDATKI BUDŻETU GMINY

Planowane wydatki budżetu gminy ogółem na dzień 31 grudnia 2013r. ustalono w kwocie 98.042.969,63 zł. ,zrealizowane wydatki za 2013r. wynoszą 89.762.625,44 zł., co stanowi 92 % planu. Realizację i strukturę wydatków budżetu gminy przedstawiają tabele nr 2 i 3.

Tab. nr 2

#### Realizacja i struktura wydatków budżetu Gminy Pisz w 2013 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan w zł. i gr.	Wykonanie w zł. i gr.	% wykonania	Struktura wykonania
	Wydatki ogółem w tym:	98.042.969,63	89.762.625,44	92	100
1.	bieżące, z tego	82.163.373,63	77.866.709,78	95	87
	-płace i pochodne	34.166.730,02	33.860.514,09	99	38
	-dotacje na zadania bieżące	6.418.169,00	6.227.655,26	97	7
	-na obsługę długu publicz.	2.730.000,00	2.722.247,43	99	3
	-na programy i projekty	2.873.782,00	1.114.204,40	39	1
2.	majątkowe(w tym inwest.)	15.879.596,00	11.895.915,56	75	13

źródło: opracowanie własne

Dokonując analizy planu i wykonania wydatków budżetu Gminy Pisz zauważa się, że największy udział w wydatkach ogółem mają wydatki bieżące. Około 38 % wydatków poniesiono na wypłaty wynagrodzeń i pochodnych. Kolejną znaczącą grupą wydatków są wydatki majątkowe, stanowiące ok. 13 % wydatków ogółem. Szczegółowe zestawienie wydatków inwestycyjnych, wraz ze źródłami finansowania zawiera załącznik Nr 5 do sprawozdania.

Tab. nr 3

**Struktura działowa wydatków budżetu Gminy Pisz w 2013 roku**

Dział klasyfikacji budżetowej	Plan w zł i gr.	Wykonanie w zł i gr.	% wykonania	Struktura wykonania %
010 Rolnictwo i łowiectwo	4 022 655,87	3 876 695,99	96,4	4,3
600 Transport i łączność	3 587 524,00	2 281 050,16	63,6	2,5
630 Turystyka	3 460 783,00	2 129 377,56	61,5	2,4
700 Gospodarka mieszkaniowa	6 337 956,00	5 456 766,52	86,1	6,1
710 Działalność usługowa	490 200,00	402 707,74	82,2	0,4
750 Administracja publiczna	13 637 039,00	11 990 632,24	87,9	13,4
751 Urzędy naczelných organów	4 650,00	4 650,00	100,0	0,0
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 308 171,00	1 174 877,62	89,8	1,3
757 Obsługa długu publicznego	2 732 370,00	2 722 247,43	99,6	3,0
758 Różne rozliczenia	205 000,00	0,00	0,0	0,0
801 Oświata i wychowanie	31 687 674,00	30 612 536,27	96,6	34,1
851 Ochrona zdrowia	729 320,00	593 055,42	81,3	0,7
852 Pomoc społeczna	18 413 637,76	18 233 614,59	99,0	20,3
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	515 319,00	445 809,09	86,5	0,5
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	1 528 320,00	1 464 937,65	95,9	1,6
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 867 191,00	4 404 740,07	90,5	4,9
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 462 143,00	2 971 889,65	85,8	3,3
926 Kultura fizyczna i sport	1 053 016,00	997 037,44	94,7	1,1
<b>RAZEM:</b>	<b>98 042 969,63</b>	<b>89 762 625,44</b>		100

*źródło: opracowanie własne*

W strukturze wydatków największymi grupami są: dział 801 Oświata i wychowanie, gdzie wydatkowano ok. 34 % wydatków ogółem oraz dział 852 Pomoc społeczna z wydatkami zrealizowanymi na poziomie ok. 20 % wydatków ogółem.

W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo wydatkowano kwotę 3.128.879,02 zł. na realizację inwestycji: „Regulacja gospodarki wodno-ściekowej”. Pozostałe wydatki dotyczą głównie opłat na rzecz Izby Rolniczych oraz zwrotu podatku akcyzowego.

W dziale 600 Transport i łączność kwota 821.217,55 zł. przeznaczona została na wydatki inwestycyjne ujęte w załączniku Nr 3 do sprawozdania. Kwota 286.723,87 zł. to dotacja dla Powiatu Piskiego na dofinansowanie zadań inwestycyjnych w zakresie dróg powiatowych. Pozostałe wydatki poniesiono na opłaty za transport zbiorowy na terenie gminy ( 91.790,00 zł.), utrzymanie dróg gminnych- zimowe utrzymanie i bieżące remonty.

W dziale 700 Gospodarka gruntami i nieruchomościami większość wydatków dotyczy opłat za wykonanie operatów szacunkowych, map, wyrysów i projektów oraz opłat związanych z

administrowaniem i utrzymaniem lokali mieszkalnych. W dziale tym ujęte są także wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne- zgodnie z załącznikiem Nr 3 do sprawozdania.

W dziale 710 wydatki ponoszone były głównie na wykonanie planów zagospodarowania przestrzennego oraz utrzymanie cmentarzy.

W dziale 750 Administracja publiczna ujęte są wydatki na:

- utrzymanie Urzędu Stanu Cywilnego, pracowników Ewidencji Ludności oraz Obrony Cywilnej, wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie – 231.987,00 zł,
- koszty związane z obsługą Rady Miejskiej -319.228,10 zł,
- utrzymanie Urzędu Miejskiego- 10.884.457,36 zł,
- promocję j.s.t. – 397.692,75 zł,
- pozostałą działalność (sołtysi i pobór podatków) – 156.593,25 zł,

W dziale 751 kwoty wydatków w wysokości 4.650,00 zł poniesiono na aktualizację spisów wyborczych.

W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wydatki dotyczą:

- wpłaty na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej – 50.000,00 zł,
- sfinansowania gotowości bojowej ochotniczych straży pożarnych – 171.448,75 zł,
- kosztów związanych z działalnością w zakresie obrony cywilnej – 725,82 zł.,
- utrzymania Straży Miejskiej – 133.790,78 zł,
- pozostałej działalności – 20.000,00 zł,
- wydatków inwestycyjnych na budowę strażnicy OSP – 799.593,97 zł.

W dziale 757 Obsługa długu publicznego kwota 2.722.247,43 zł przeznaczona została na spłatę odsetek od pożyczek oraz zaciągniętych kredytów.

W dziale 801 Oświata i wychowanie wydatki w kwocie 30.612.536,27 zł. dotyczą :

- wydatków szkół podstawowych w kwocie 13.626.567,01 zł,
- wydatków na oddziały klas „0” – 1.557.756,73 zł,
- wydatków na przedszkola – 3.271.776,10 zł,
- wydatków związanych z prowadzeniem gimnazjów – 7.006.096,98 zł,
- dowożenia uczniów do szkół – 1.112.685,41 zł,
- utrzymania Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół i Przedszkoli w Piszcu – 787.372,30 zł,
- doskonalenia i doskonalenia nauczycieli – 86.360,26 zł,



- utrzymania stołówek szkolnych – 2.383.804,94 zł,
- pozostałej działalności, w tym opłat za zajęcia pływania dzieci i odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 780.116,54 zł.

W dziale tym ujęta jest również kwota dotacji dla niepublicznych i publicznych placówek oświatowych, dla których Gmina Pisz nie jest organem prowadzącym w łącznej wysokości 2.147.551,00 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia obejmuje wydatki jednostki budżetowej- Ośrodka Profilaktyki i Terapii w Pisz w kwocie 492.295,42 zł. z podziałem na zadania z zakresu zwalczania narkomanii- 7.862,60zł. oraz przeciwdziałania alkoholizmowi – 484.432,82 zł. W dziale tym ujęto również dotację na pomoc finansową dla Powiatu Piskiego w kwocie 100.000,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna obejmuje wydatki na opiekę społeczną, dokonywane w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Pisz, który realizuje zadania własne jak i zlecone w tym zakresie. W dziale tym ujmowane są również wydatki na wypłaty dodatków mieszkaniowych realizowane przez Urząd Miejski oraz te związane z programem „Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu w Gminie Pisz”. Łączna kwota wydatków wyniosła w 2013r. 18.233.614,59 zł z czego 902.567,23 zł wypłacono w formie dodatków mieszkaniowych, 563.329,00 zł to dotacja na sfinansowanie prowadzenia Środowiskowego Domu Samopomocy, 8.762.239,38 zł. dotyczy realizacji zadań zleconych, 131319,49 zł. to koszty programów z udziałem środków zagranicznych ( załącznik nr 9) a kwota 7.777.682,25 zł obejmuje zadania własne gminy realizowane przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pisz.

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – wydatki poniesione zostały głównie na utrzymanie świetlic szkolnych w wysokości 614.729,11 zł oraz wypłatę pomocy materialnej dla uczniów w kwocie 850.208,54 zł.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska wydatki dotyczyły:

- gospodarki odpadami – 1.601.382,01 zł,
- oczyszczania miast i wsi w kwocie 387.347,78 zł,
- utrzymania zieleni w kwocie 564.762,24 zł,
- usług wyłapywania bezdomnych zwierząt i utrzymania zwierząt w schronisku – 167.020,00 zł,
- wydatków na oświetlenie ulic i placów – 1.283.775,63 zł. Wydatki te obejmują inwestycje zawarte w załączniku Nr 3 do sprawozdania oraz wydatki bieżące,
- pozostałych inwestycji w ramach działu zgodnie z załącznikiem Nr 3,
- pozostałych wydatków (zakup materiałów, energii, usługi, opłaty i składki) – 400.452,41 zł.



Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego głównie ujmuje wydatki poniesione na dotacje dla jednostek kultury:

- Piskiego Domu Kultury w Piszcu – 1.479.100,00 zł,
- Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Piszcu – 825.000,00 zł,
- Muzeum Ziemi Piskiej w Piszcu – 300.000,00 zł.

W dziale tym ujęte są również kwoty na wydatki bieżące związane z utrzymaniem świetlic wiejskich, funduszem sołeckim, zakupem nagród w konkursach o tematyce kultury itp.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport obejmuje wydatki w łącznej wysokości 997.037,44 zł. W kwocie tej zawiera się dotacja dla zakładu budżetowego- Miejsko-Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Piszcu w kwocie 753.386,00 zł. oraz dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych, wykonujących zadania gminy w łącznej kwocie 203.500,00 zł.

## **ZAŁEGŁOŚCI PODATKOWE**

Zgodnie ze stanem księgowym na dzień 31 grudnia 2013r. zaległości podatkowe ogółem wyniosły 1.525.542,17 zł, co stanowi 6% wpływów z podstawowych dochodów podatkowych.

Na łączną kwotę zadłużenia składają się:

### **I. Podatki z terenu miasta:**

Podatek od nieruchomości

- osoby fizyczne: 682.151,99zł,
- osoby prawne: 117.969,11 zł.

Podatek rolny

- osoby fizyczne: 0,31 zł,
- osoby prawne: 0 zł.

Podatek leśny

- osoby fizyczne: 8,00 zł.
- osoby prawne 41,00 zł.

W roku 2013 wystawiono łącznie:

tytułów wykonawczych:

- dla osób fizycznych 179 szt. na kwotę 235.025,50 zł,
- dla osób prawnych 17 szt. na kwotę 26.304,00 zł.

Zaległości zabezpieczone hipoteką przymusową w roku 2013

- osoby fizyczne na kwotę 188.514,87 zł

## **II. Podatki z terenu wsi**

Podatek od nieruchomości

- osoby fizyczne: 316.407,94 zł,
- osoby prawne: 203.647,12 zł.

Podatek rolny:

- osoby fizyczne: 25.121,62 zł,
- osoby prawne: 17.176,85 zł.

Podatek leśny:

- osoby fizyczne: 1.489,44 zł,
- osoby prawne: 281,00 zł.

W roku 2013 wystawiono tytułów wykonawczych:

- dla osób fizycznych 341 szt. na kwotę 259.166,60 zł,
- dla osób prawnych 34 szt. na kwotę 108.074,10 zł.

## **III. Podatek od środków transportowych z terenu miasta i Gminy Pisz**

- osoby fizyczne: 153.704,87 zł,
- osoby prawne: 7.422,92 zł.

W roku 2013 wystawiono łącznie:

tytułów wykonawczych: 44 szt. w tym:

- dla osób fizycznych na kwotę: 42.596,20 zł,
- dla osób prawnych na kwotę: 1.310,00 zł.

Zaległości zabezpieczone hipoteką przymusową w 2013 r.:

- osoby fizyczne na kwotę: 53.832,86 zł,
- osoby prawne na kwotę: 6.078,92 zł.

W 2013 r. odnotowano na koniec roku zaległość w opłacie za posiadanie psów w kwocie 120,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2013 r. z tytułu podatku od nieruchomości na terenie miasta wynosiły łącznie od osób prawnych i fizycznych 800.121,10 zł, natomiast na dzień 31.12.2012 r. wynosiły 726.327,94 zł, zwiększyły się zatem o 73.793,16 zł (10,15%). W podatku od środków transportowych kwota zaległości od osób prawnych i fizycznych na dzień 31.12.2013 r. wynosi 161.127,79 zł, natomiast na dzień 31.12.2012 r. wyniosła 136.891,75 zł, wzrosła zatem o 24.236,04 zł (17,7 %).

Zaległości podatkowe w podatku rolnym na dzień 31.12.2013 r. wynosiły 42.298,78 zł, natomiast na dzień 31.12.2012 r. wynosiły 32.379,14 zł. Są zatem większe o 9.919,64 zł (30,6%). Zaległości te są objęte tytułami egzekucyjnymi. Przyczyny takiego stanu rzeczy można dopatrywać się w trudnej

sytuacji ekonomiczno-finansowej mieszkańców naszej gminy – osób fizycznych, ale również osób prawnych, które prowadzą działalność gospodarczą na wsi.

Ogólna kwota zaległości na dzień 31.12.2013 r. w stosunku do 31.12.2012 r. uległa zwiększeniu o kwotę 235.779,40 zł.

Windykacja wobec dłużników prowadzona jest na bieżąco. Znaczną część długu w podatkach lokalnych generują podatnicy, którzy są dłużnikami nieściągalnymi – Urząd Skarbowy coraz częściej umarza postępowania egzekucyjne z powodu nieściągalności. Na kwotę około miliona złotych zaległości składa się dług kilkunastu niewypłacalnych podatników.

Na dzień 21.03.2014 r. na poczet ww. zaległości wpłynęła kwota 300 tys. zł.

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich ujęto w załączniku Nr 3 oraz załączniku Nr 9 do sprawozdania.

### STAN ZOBOWIĄZAŃ

Łączna kwota zobowiązań niewymagalnych budżetu gminy wyniosła na koniec 2013 roku 6.310.794,64 zł., Są to zobowiązania dotyczące głównie nieopłaconych faktur, które wpłynęły w końcowych dniach grudnia 2013 r., bądź w roku 2014 z tytułu opłat za dostawę usług telekomunikacyjnych, pocztowych, za energię elektryczną i ciepłą oraz za zakup paliwa oraz z tytułu zadań inwestycyjnych z płatnościami przypadającymi na 2014 rok. Zobowiązania obejmują również zaliczenie do kosztów roku 2013 naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz pochodnych od wynagrodzeń.

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek i innych źródeł wyniosły na koniec 2013 r. 58.397.810,98 zł.

#### **Dane do obliczenia wskaźnika wydatków bieżących do dochodów bieżących:**

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi minus wolne środki – 1.669.978,46 zł.

Środki unijne na zadania bieżące:

Plan: 3.584.517,00 zł.

Wykonanie: 1.643.398,90 zł.

Różnica: **2.211.118,10 zł.**

Nadwyżka dochodów bieżących po uwzględnieniu środków unijnych – **541.139,64 zł.**

Informacja o rachunkach dochodów własnych.

W 2013 r. nie prowadzono rachunków dochodów własnych w jednostkach budżetowych Gminy Pisz.

**BURMISTRZ**  
  
**Jan Alicki**