

INFORMACJA
o przebiegu wykonania budżetu Gminy Tłuszcz,
o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej
oraz o przebiegu wykonania planu finansowego
instytucji kultury za I półrocze 2017 roku

Budżet Gminy Tłuszcz na rok 2017 został uchwalony dnia 20 grudnia 2016 roku Uchwałą Nr XVII.250.2016 Rady Miejskiej w Tłuszczu i określał:

- dochody budżetu Gminy na kwotę **79 918 539,12 zł** w tym:
 - dochody bieżące w kwocie **70 055 480,36 zł**
 - dochody majątkowe w kwocie **9 863 058,76 zł**
- wydatki budżetu Gminy na kwotę **84 198 539,12 zł** w tym:
 - wydatki bieżące w kwocie **64 542 769,38 zł**
 - wydatki majątkowe w kwocie **19 655 769,74 zł**

Na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminom ustawami zaplanowano kwotę **21 659 554,00 zł**, zaś na działania określone w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii przewidziano kwotę **300 000,00 zł**.

Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego wynosił **372 189,06 zł**.

Dotacje udzielone z budżetu podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych zaplanowano w następujących kwotach:

- dotacje podmiotowe **2 549 211,72 zł**
- dotacje przedmiotowe **556 154,88 zł**
- dotacje celowe **2 563 524,00 zł**

Dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zaplanowano w kwocie **25 000,00 zł**, a wydatki na finansowanie zadań Gminy Tłuszcz w zakresie ochrony środowiska w kwocie **104 000,00 zł**

Ustalono przychody budżetu w kwocie **5 169 200,00 zł**

Ustalono rozchody budżetu w kwocie **889 200,00 zł** z przeznaczeniem na spłatę otrzymanych:

- kredytów w kwocie 585 000,00 zł,
- pożyczek w kwocie 304 200,00 zł,

W wyniku zmian uchwały budżetowej dokonanych uchwałami Rady Miejskiej oraz zarządzeniami Burmistrza na dzień 30.06.2017 r. plan budżetu wynosił:

- plan dochodów **82 476 922,51 zł** w tym:
 - plan dochodów bieżących 70 702 704,43 zł,
 - plan dochodów majątkowych 11 774 218,08 zł,

- plan wydatków **89 483 624,39 zł** w tym:

- plan wydatków bieżących 65 182 193,95 zł,
- plan wydatków majątkowych 24 301 430,44 zł,

- plan zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminom ustawami **21 795 984,88 zł**.

Planowany deficyt budżetu gminy na 30.06.2017r. wyniósł **7 006 701,88 zł**.

Planowane przychody wyniosły łącznie **7 895 901,88 zł**.

I. Dochody budżetowe.

Dochody ogółem:

- plan 82 476 922,51 zł

- wykonanie 39 488 523,69 zł

% wykonania 47,88 %

w tym:

dochody bieżące

- plan 70 702 704,43 zł

- wykonanie 39 374 354,37 zł

- % wykonania 55,69 %

dochody majątkowe

- plan 11 774 218,08 zł

- wykonanie 114 169,32 zł

% wykonania 0,97 %

Dochody bieżące

Dochody bieżące zrealizowano w 55,69 %. Realizacja planu dochodów bieżących w większości działów klasyfikacji budżetowej przebiegała zgodnie z planem, proporcjonalnie do upływu czasu.

W następujących działach klasyfikacji budżetowej realizacja dochodów odbiega od planu:

- W dziale 010 dochody zostały wykonane na poziomie 96,20 %. Jest to związane z otrzymaniem dotacji w pełnej wysokości na zwrot podatku akcyzowego dla producentów rolnych.
- W dziale 600 „Transport i łączność” plan został wykonany na poziomie 100%. Wpłynęła dotacja z Powiatu Wołomińskiego na utrzymanie zieleni przydrożnej oraz chodników w pasie dróg powiatowych oraz wpłynął zwrot niewykorzystanej dotacji udzielonej Powiatowi Wołomińskiemu w 2016 roku na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą „Projekt i budowa ronda na skrzyżowaniu ulic Warszawskiej i Kościuszki gm. Tłuszcz”
- W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” zrealizowano dochody w 82,01 %. Wpłynął zwrot niewykorzystanej dotacji udzielonej w 2016 r dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

- W dziale 752 „Obrona narodowa” wpłynęła w całości dotacja z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na zabezpieczenie szkolenia obronnego i opracowanie dokumentacji planistycznej.
- W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” plan dochodów został zrealizowany w 100%. Wpłynęła dotacja z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.
- W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wykonanie dochodów wyniosło 38,52 % z uwagi na niższe niż zaplanowano wpływy z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi.
- W dziale 925 „Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody” plan dochodów nie został zrealizowany. Nie wpłynęła przyznana dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie przeznaczona na pielęgnację i konserwację pomników przyrody na terenie Gminy Tłuszcz. Dotacja zostanie przekazana po zrealizowaniu powyższego zadania i rozliczeniu dotacji.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zrealizowano w 0,97 %. Plan dochodów majątkowych w poszczególnych działach został zrealizowany w granicach od 0 % do 81,30 %.

- W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” wykonano dochody na poziomie 0 %. Nie wpłynęła dotacja z Województwa Mazowieckiego w ramach PROW na lata 2014-2020 na zadanie „Rozbudowa infrastruktury wodno-ściekowej na obszarach wiejskich w Gminie Tłuszcz”.
- W dziale 600 „Transport i łączność” wykonanie dochodów wyniosło 0%. Nie wpłynęły przyznane dotacje celowe:
 - z Powiatu Wołomińskiego w wysokości 760 000,00 zł oraz z budżetu państwa w wysokości 1 464 571,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą „Rozbudowa ulicy Kościelnej, Przelotowej oraz Łącznej w Tłuszczu”,
 - z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w wysokości 50 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą „Budowa drogi gminnej we wsi Pawłów”,
 - z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w wysokości 921 580,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą „Budowa drogi gminnej ulicy Wołomińskiej w Jasienicy od km 0+000,00 do 0+977,00”.
- W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” odnotowano wykonanie dochodów na poziomie 2,20 %. Ogłoszono przetarg na sprzedaż nieruchomości nr 1278 o powierzchni 0,1846 ha. W drugim półroczu 2017 r zaplanowano rozstrzygnięcie.
- W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” zaplanowano kwotę w wysokości 629 201,67 zł na zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego oraz sprzętu ratowniczo-

gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Chrzęsnem. Środki zostały zaplanowane z podziałem na:

- dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 stanowi kwotę 319 014,20 zł, z czego wpłynęło 2 951,26 zł,
- dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej stanowi kwotę 210 187,47 zł,
- dofinansowanie z Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie stanowi kwotę 100 000,00 zł.
- W dziale 801 „Oświata i wychowanie” dochody zostały zrealizowane na poziomie 4,99 %. Wpłynęła w dotacja z Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych w kwocie 74 882,40 zł na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą „Modernizacja energetyczna budynków oświatowych w miejscowościach: Jasienica i Miąse w Gminie Tłuszcz”.
- W dziale 900 „Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska” nie zrealizowano planu dochodów. Dochody zaplanowano z podziałem na:
 - dofinansowanie z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zgodnie z zawartą umową w kwocie 3 500 000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą „Przeciwdziałanie degradacji środowiska, ochrona ekosystemu Zalewu Zegrzyńskiego i wód podziemnych Subniecki Warszawskiej poprzez rozbudowę systemu wodno-kanalizacyjnego w Gminie Tłuszcz”,
 - środki w wysokości 716 548,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą „Budowa dwóch zbiorników wodnych służących małej retencji”.

Należności z tytułu dochodów na dzień 30.06.2017r. wynoszą **7 353 965,69 zł** w tym:

- należności wymagalne 3 473 635,20 zł,
- pozostałe należności 3 880 330,49 zł.

Należności wymagalne wynoszą **3 473 635,20 zł** :

- z wpływów z czynszu dzierżawy 1 363,57 zł,
- z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej 31 115,80 zł,
- z podatku od nieruchomości od osób prawnych 364 447,68 zł,
- z podatku rolnego od osób prawnych 26,00 zł,
- z podatku leśnego od osób prawnych 283,00 zł,
- z podatku od środków transportowych od osób prawnych 15 043,00 zł,
- z podatku od nieruchomości od osób fizycznych 492 168,58 zł,
- z podatku rolnego od osób fizycznych 146 528,27 zł,
- z podatku leśnego od osób fizycznych 8 159,42 zł,
- z podatku od środków transportowych od osób fizycznych 198 309,79 zł,
- z podatku od spadków i darowizn 45 143,60 zł,

- z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych 1 071,52 zł,
- z wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi 250 269,54 zł,
- z wpływów za zajęcie pasa drogowego 14 154,45 zł
- z pozostałych odsetek 3 266,01 zł,
- z wpływów z różnych opłat (DPS) 57 038,19 zł,
- z wpływów z odsetek (DPS) 4 291,11 zł
- z dochodów jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (fundusz alimentacyjny) 1 835 177,64 zł.
- z wpływów z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości 2 961,32 zł
- z wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 2 498,86 zł
- z wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych 180,85 zł
- z wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 137,00 zł

Nadpłaty wynoszą **42 991,71 zł** w tym:

- z podatku od nieruchomości od osób prawnych 20 230,84 zł,
- z podatku leśnego od osób prawnych 14,00 zł,
- z podatku od środków transportowych od osób prawnych 2,00 zł,
- z podatku od nieruchomości od osób fizycznych 8 657,30 zł,
- z podatku rolnego od osób fizycznych 2 669,70 zł,
- z podatku leśnego od osób fizycznych 2 788,73 zł,
- z podatku od środka transportowych od osób fizycznych 4 072,32 zł,
- z wpływów za gospodarowanie odpadami komunalnymi 2 367,06 zł,
- z wpływów za zajęcie pasa drogowego 1 885,26 zł
- z wpływów z czynszu dzierżawy 147,54 zł
- z wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 140,19 zł
- z wpływów z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości 16,76 zł
- z pozostałych odsetek 0,01 zł

Skutki obniżenia przez Radę Miejską w Tłuszczu górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy wyniosły **1 115 412,51 zł**. Kwota ta stanowi 2,82 % wykonania dochodów.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) za okres sprawozdawczy wynoszą **492 663,50 zł**.

Skutki udzielonych umorzeń zaległości podatkowych za okres sprawozdawczy wynoszą **49 400,20 zł**, natomiast skutki rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności w okresie sprawozdawczym wynoszą **75 661,81 zł**.

W celu wyegzekwowania należności podatkowych od osób fizycznych wystawiono 606 upomnień z podatku: od nieruchomości, rolnego, leśnego oraz łącznego zobowiązania pieniężnego na łączną kwotę 215 410,32 zł oraz 300 tytułów wykonawczych na kwotę 108 281,36 zł.

Dla osób prawnych wystawiono 5 upomnień na kwotę 44 975,00 zł oraz 4 tytuły wykonawcze na kwotę 75 601,60 zł.

Z tytułu dzierżawy rocznej wystawiono 4 wezwania do zapłaty na łączną kwotę 494,30 zł.

Z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie wystawiono 13 wezwań do zapłaty na łączną kwotę 1 759,35 zł.

W celu wyegzekwowania należności z tytułu opłat lokalnych za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urządzeń w pasie drogowym wystawiono 2 tytuły wykonawcze na kwotę 164,59 zł oraz 8 upomnień na kwotę 616,36 zł

Z tytułu podatku od środków transportowych wystawiono 36 upomnień na łączną kwotę 94 987,71 zł, w tym 35 upomnień dla osób fizycznych na kwotę 93 688,81 zł oraz 1 upomnienie dla osób prawnych na kwotę 1 298,90 zł.

Z tytułu podatku od środków transportowych wystawiono również 23 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 86 840,94 zł, w tym 22 tytuły wykonawcze dla osób fizycznych na kwotę 85 542,04 zł i 1 tytuł wykonawczy dla osób prawnych na kwotę 1 298,90 zł.

W celu wyegzekwowania należności z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono 241 upomnień na kwotę 46 791,83 zł.

Szczegółowe wykonanie planu dochodów budżetowych zostało przedstawione w załącznikach:

-Wykonanie planu dochodów po zmianach z wyodrębnieniem dochodów bieżących za I półrocze 2017 roku - **załącznik Nr 1,**

-Wykonanie planu dochodów po zmianach z wyodrębnieniem dochodów majątkowych za I półrocze 2017 roku - **załącznik Nr 2,**

-Wykonanie planu finansowego dochodów zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za I półrocze 2017 roku - **załącznik Nr 3.**

II. Wydatki budżetowe.

Wydatki ogółem:

- plan	89 483 624,39 zł
- wykonanie	35 811 839,41 zł
% wykonania	40,02%

w tym:

Wydatki bieżące

- plan	65 182 193,95 zł
- wykonanie	33 558 124,93 zł
% wykonania	51,48%

Wydatki majątkowe

- plan	24 301 430,44 zł
- wykonanie	2 253 714,48 zł
% wykonania	9,27%

Wydatki bieżące zrealizowano w 51,48 %. Realizacja planu wydatków bieżących w większości działów klasyfikacji budżetowej przebiegała zgodnie z planem proporcjonalnie do upływu czasu.

W następujących działach klasyfikacji budżetowej wykonanie wydatków bieżących odbiega od planu:

- W dziale 600 „Transport i łączność” plan wydatków wykonano w 38,46 %.
 - w rozdziale 60013 poniesiono wydatki na opłatę roczną z tytułu umieszczenia urządzeń w pasie drogowym,
 - w rozdziale 60014 zgodnie z zawartym porozumieniem z Powiatem Wołomińskim, utrzymanie zieleni przydrożnej oraz chodników w pasie dróg powiatowych będzie realizowane do 30 listopada 2017r.
- W dziale 710 „Działalność usługowa” plan został zrealizowany na poziomie 28,90%. Na tak niski poziom wpływ miały przede wszystkim niższe wydatki poniesione na plan zagospodarowania przestrzennego w Jasienicy.
- W dziale 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” wykonanie planu wynosi 0,00%. Zaplanowane wydatki zostaną poniesione w drugim półroczu 2017 roku na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców.
- W dziale 752 „Obrona narodowa” dotacja z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na zabezpieczenie szkolenia obronnego i opracowanie dokumentacji planistycznej zostanie wydatkowana w drugim półroczu 2017 roku.
- W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wydatki zostały zrealizowane w wysokości 36,06 %. Zgodnie z zawartym porozumieniem środki na nagrody motywacyjne dla

policjantów Komisariatu Policji w Tłuszczu Komendy Powiatowej Policji w Wołominie za wyniki osiągnięte w I półroczu 2017 roku oraz środki na rekompensatę pieniężną za czas służby ponadnormatywnej zostaną wydatkowane w drugim półroczu 2017 roku.

- W dziale 757 „Obsługa długu publicznego” wykonanie planu wyniosło 37,63 %. W pierwszym półroczu 2017 roku nie zaciągnięto planowanego kredytu. W związku z tym nie były ponoszone wydatki na spłatę odsetek.
- W dziale 758 „Różne rozliczenia” zostały zaplanowane rezerwy, które nie podlegają wydatkowaniu.
- W dziale 851 „Ochrona zdrowia” wydatki realizowano w miarę potrzeb i wykonano w 36,46 %.
- W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wydatki zostały zrealizowane w 36,14 %. Wydatki za odbiór i utylizację wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Tłuszcz zostaną poniesione w drugim półroczu 2017 roku, po podpisaniu umowy o przyznanie dotacji z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.
- W dziale 925 „Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody” wydatki wykonano w 0,02 %. Trwają prace pielęgnacyjne pomników przyrody zgodnie z zawartą umową o przyznaniu dotacji z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska.
- W dziale 926 „Kultura fizyczna” plan wydatków wykonano w 93,91 %. Przekazano zaplanowane dotacje dla organizacji pozarządowych.

Wydatki majątkowe zrealizowano w 9,27 %. Wykonanie planu zadań inwestycyjnych za I półrocze 2017 roku przedstawia **załącznik Nr 7**,

Szczegółowe wykonanie wydatków budżetowych przedstawiają następujące załączniki:

- Wykonanie planu wydatków po zmianach z wyodrębnieniem wydatków bieżących za I półrocze 2017 roku – **załącznik Nr 4**,
- Wykonanie planu wydatków po zmianach z wyodrębnieniem wydatków majątkowych za I półrocze 2017 roku – **załącznik Nr 5**,
- Wykonanie planu finansowego wydatków zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za I półrocze 2017 roku - **załącznik Nr 6**.

III. Planowane i wykonane przychody i rozchody budżetu Gminy

W budżecie Gminy zaplanowano przychody w łącznej kwocie **7 895 901,88 zł** pochodzące z:

- wolnych środków wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 3 615 901,88 zł,
- kredytów w kwocie 4 280 000,00 zł.

Zrealizowano przychody w kwocie **5 084 721,06 zł** z wolnych środków wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Kwota rozchodów zaplanowanych w budżecie Gminy na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosła **889 200,00 zł**.

Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek w I półroczu wyniosły **444 600,00 zł.**

Na dzień 30.06.2017 roku zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek wynoszą 29 588 393,12 zł.

Na dzień 30.06.2017 Gmina nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Wykonanie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu za I półrocze 2017 roku przedstawia **załącznik Nr 8**

Wykonanie przychodów i kosztów zakładu budżetowego za I półrocze 2017 roku przedstawia **załącznik Nr 9**

Zestawienie tabelaryczne danych dotyczących faktycznie zaciągniętych zobowiązań dłużnych i łącznej kwoty długu za I półrocze 2017 roku przedstawia **załącznik Nr 10**

Zestawienie tabelaryczne danych dotyczących realizacji przedsięwzięć ujętych w wykazie zadań wieloletnich za I półrocze 2017 roku przedstawia **załącznik Nr 11**

Informacja z wykonania planu finansowego Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Tłuszczu przedstawia **załącznik Nr 12**

Informacja z wykonania planu finansowego Biblioteki Publicznej w Tłuszczu przedstawia **załącznik Nr 13**