

INFORMACJA
o przebiegu wykonania budżetu Gminy Tłuszcz,
o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej
oraz o przebiegu wykonania planu finansowego
instytucji kultury za I półrocze 2018 roku

Budżet Gminy Tłuszcz na rok 2018 został uchwalony dnia 12 grudnia 2017 roku Uchwałą Nr XXIV.344.2017 Rady Miejskiej w Tłuszczu i określał:

- dochody budżetu Gminy na kwotę **94 316 013,29 zł** w tym:
 - dochody bieżące w kwocie **73 515 553,88 zł**
 - dochody majątkowe w kwocie **20 800 459,41 zł**
- wydatki budżetu Gminy na kwotę **103 516 013,29 zł** w tym:
 - wydatki bieżące w kwocie **70 051 396,71 zł**
 - wydatki majątkowe w kwocie **33 464 616,58 zł**

Na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminom ustawami zaplanowano kwotę **23 035 153,00 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 **482 120,52 zł**.

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

- dotacje podmiotowe **2 595 988,08 zł**,
- dotacje przedmiotowe **245 228,00 zł**,
- dotacje celowe **3 082 868,33 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 **103 382,17 zł**.

Ustalono przychody budżetu w kwocie **10 164 200,00 zł**.

Ustalono rozchody budżetu w kwocie **964 200,00 zł** z przeznaczeniem na spłatę otrzymanych:

- kredytów w kwocie 660 000,00 zł,
- pożyczek w kwocie 304 200,00 zł.

W wyniku zmian uchwały budżetowej dokonanych uchwałami Rady Miejskiej oraz zarządzeniami Burmistrza na dzień 30.06.2018 r. plan budżetu wynosił:

- plan dochodów **98 961 043,71 zł** w tym:
 - plan dochodów bieżących 75 403 193,85 zł,
 - plan dochodów majątkowych 23 557 849,86 zł,

- plan wydatków **109 568 051,05 zł** w tym:

- plan wydatków bieżących 71 947 156,16 zł,
- plan wydatków majątkowych 37 620 894,89 zł,

- plan zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminom ustawami **23 329 860,77 zł.**

Planowany deficyt budżetu gminy na 30.06.2018 r. wyniósł **10 607 007,34 zł.**

Planowane przychody wyniosły łącznie **11 571 207,34 zł.**

I. Dochody budżetowe.

Dochody ogółem:

- plan 98 961 043,71 zł

- wykonanie 45 075 651,27 zł

% wykonania 45,55 %

w tym:

dochody bieżące

- plan 75 403 193,85 zł

- wykonanie 42 116 309,55 zł

- % wykonania 55,85 %

dochody majątkowe

- plan 23 557 849,86 zł

- wykonanie 2 959 341,72 zł

% wykonania 12,56 %

Dochody bieżące

Dochody bieżące zrealizowano w 55,85 %. 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 95,10 %. 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 60,33%. Wpłynął zwrot niewykorzystanej dotacji udzielonej Powiatowi Wołomińskiemu w 2017 roku na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą „Budowa ronda w m. Postoliska gm. Tłuszcz”.
- W dziale 750 „Administracja publiczna ” zrealizowano dochody w 105,94 %. Wpłynęły zwroty podatku VAT z Urzędu Skarbowego, odliczonego od inwestycji zrealizowanych w 2017 i 2018 roku przez Gminę Tłuszcz.

- W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wykonano dochody w 13,02 %. Została przyznana dotacja celowa z Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na dofinansowanie wykonania prac remontowych budynku użytkowanego przez jednostkę Ochotniczej Straży Pożarnej w Jasienicy. Przekazanie środków nastąpi w drugim półroczu 2018 roku.
- 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 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” wykonanie dochodów wyniosło 100,00 %. Wpłynęły zwroty niewykorzystanych dotacji wraz z należnymi odsetkami, udzielonych w 2017 roku Bibliotece Publicznej w Tłuszczu oraz Centrum Kultury Sportu i Rekreacji w Tłuszczu.
- W dziale 926 „Kultura fizyczna” plan dochodów został zrealizowany w 100%. Wpłynął zwrot niewykorzystanej dotacji udzielonej w 2017 roku dla instytucji pozarządowej.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zrealizowano w 12,56 %. Plan dochodów majątkowych w poszczególnych działach został zrealizowany w granicach od 0 % do 100,37 %.

- W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” wykonano dochody na poziomie 0 %. Nie wpłynęła dotacja w kwocie 1 249 055,00 zł z Województwa Mazowieckiego przyznana zgodnie z umową zawartą w ramach PROW na lata 2014-2020 o numerze 00034-65150-UM0700079/16 na zadanie „Rozbudowa infrastruktury wodno-ściekowej na obszarach wiejskich w Gminie Tłuszcz”.
- W dziale 600 „Transport i łączność” wykonanie dochodów wyniosło 75,63%.
Nie wpłynęły przyznane dotacje celowe:
 - z Powiatu Wołomińskiego w wysokości 140 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą „Budowa kanalizacji deszczowej w Tłuszczu na odcinku od ul. Wiejskiej do rowu melioracyjnego”,
 - z Województwa Mazowieckiego w wysokości 100 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą „Przebudowa drogi gminnej Jażwie- Grabów na odcinku od km 0 + 000,00 do km 0 + 995,97”.
 Wpłynęła dotacja z Województwa Mazowieckiego w wysokości 744 617,00 zł za zadanie inwestycyjne zrealizowane w 2017 roku 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 100,37 %. Wpłynęły zaplanowane dochody z tytułu przekształcenia wieczystego użytkowania w prawo własności nieruchomości.
Wpłynęły należności z tytułu sprzedanych nieruchomości:
 - nr 1278 położonej przy ulicy Kraszewskiego i Wąskiej w Tłuszczu- kwota 863 000,00 zł,

- nr 2104/6 i 2104/7 położonych przy ul. Orlej w Tłuszczu- kwota 3 243,90 zł.

- W dziale 750 „Administracja publiczna” dochody zostały zrealizowane na poziomie 0 %. Powiat Wołomiński przyznał pomoc finansową w kwocie 15 000,00 zł dla Gminy Tłuszcz z przeznaczeniem na montaż klimatyzacji w filii wydziału komunikacji w Tłuszczu. Przekazanie środków nastąpi w drugim półroczu 2018 roku.
- W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wpłynęła końcowa część dofinansowania z RPOWM na lata 2014-2020 na zakup samochodu ratowniczo- gaśniczego oraz sprzętu ratowniczo- gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Chrzęsnem. Realizacja umowy miała miejsce w 2017 roku.
- W dziale 801 „Oświata i wychowanie” dochody zostały zrealizowane na poziomie 84,09 %. Zgodnie z umową nr RPMA.04.02.00-14-5410/16-00 wpłynęła dotacja z Województwa Mazowieckiego w kwocie 1 332 239,34 zł na realizację zadania inwestycyjnego dofinansowanego w ramach RPOWM 2014-2020 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 w kwocie 3 752 000,00 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” zgodnie z zawartą umową nr POIS.02.03.00-00-0092/16-00 z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
 - dotacja w wysokości 50 000,00 zł z Ministerstwa Sportu i Turystyki w ramach naboru pierwszej edycji Programu rozwoju małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym – Otwarte Strefy Aktywności (OSA),
 - dotacja na zadanie „OZE w Zielonce i Tłuszczu” zgodnie z umową nr RPMA.04.01.00-14-6969/16-00 podpisaną z Zarządem Województwa Mazowieckiego w Warszawie o dofinansowanie w ramach RPOWM 2014-2020 na kwotę 9 999 911,27 zł. Udział własny mieszkańców stanowi kwotę 4 043 675,11 zł,
 - dotacja w kwocie 1 000 000,00 zł na zadanie „Budowa targowiska w Tłuszczu” zgodnie z umową nr 00008-65171-UM0700005/17 podpisaną z Samorządem Województwa Mazowieckiego w Warszawie o przyznaniu pomocy w ramach PROW 2014-2020.

Należności z tytułu dochodów na dzień 30.06.2018r. wynoszą **8 071 021,12 zł** w tym:

- należności wymagalne 3 703 932,13 zł,
- pozostałe należności 4 367 088,99 zł.

Należności wymagalne wynoszą **3 703 932,13 zł** w tym :

- z wpływów z czynszu dzierżawy 855,33 zł,
- z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej 29 972,03 zł,
- z podatku od nieruchomości od osób prawnych 404 100,04 zł,
- z podatku rolnego od osób prawnych 19,00 zł,
- z podatku leśnego od osób prawnych 491,00 zł,
- z podatku od środków transportowych od osób prawnych 22 734,00 zł,
- z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych 133,45 zł,
- z podatku od nieruchomości od osób fizycznych 506 539,20 zł,
- z podatku rolnego od osób fizycznych 144 813,69 zł,
- z podatku leśnego od osób fizycznych 7 130,47 zł,
- z podatku od środków transportowych od osób fizycznych 123 054,31 zł,
- z podatku od spadków i darowizn 18 249,34 zł,
- z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych 2 632,33 zł,
- z wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi 396 803,51 zł,
- z wpływów za zajęcie pasa drogowego 10 246,51 zł,
- z pozostałych odsetek 3 159,13 zł,
- z wpływów z różnych opłat (DPS) 57 038,19 zł,
- z wpływów z odsetek (DPS) 8 283,77 zł,
- z dochodów jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (fundusz alimentacyjny) 1 962 552,53 zł,
- z wpływów z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości 3 198,48 zł,
- z wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 1 496,26 zł,
- z wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 429,56 zł,

Nadpłaty wynoszą **28 352,32 zł** w tym:

- z podatku od nieruchomości od osób prawnych 2,60 zł,
- z podatku od nieruchomości od osób fizycznych 10 992,47 zł,
- z podatku rolnego od osób fizycznych 2 406,81 zł,
- z podatku leśnego od osób fizycznych 2 497,97 zł,
- z podatku od środków transportowych od osób fizycznych 46,19 zł,
- z wpływów za gospodarowanie odpadami komunalnymi 8 925,67 zł,
- z wpływów za zajęcie pasa drogowego 2 641,43 zł,
- z wpływów z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości 7,45 zł,
- z wpływów z czynszu dzierżawy 107,14 zł,
- z wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 710,80 zł,
- z pozostałych odsetek 13,79 zł.

Skutki obniżenia przez Radę Miejską w Tłuszczu górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy wyniosły **997 894,50 zł**. Kwota ta stanowi 2,21 % wykonania dochodów.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) za okres sprawozdawczy wynoszą **494 199,00 zł**.

Skutki udzielonych umorzeń zaległości podatkowych za okres sprawozdawczy wynoszą **65 034,57 zł**, natomiast skutki rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności w okresie sprawozdawczym wynoszą **90 284,70 zł**.

W celu wyegzekwowania należności podatkowych od osób fizycznych wystawiono 755 upomnień z podatku: od nieruchomości, rolnego, leśnego na łączną kwotę 247 823,25 zł oraz 181 tytułów wykonawczych na kwotę 52 680,76 zł.

Dla osób prawnych wystawiono 5 upomnień na kwotę 38 345,00 zł oraz 3 tytuły wykonawcze na kwotę 36 338,60 zł.

Z tytułu dzierżawy rocznej wystawiono 1 wezwanie do zapłaty na kwotę 100,00 zł.

Z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie wystawiono 16 wezwań do zapłaty na łączną kwotę 1 063,94 zł.

W celu wyegzekwowania należności z tytułu opłat lokalnych za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urządzeń w pasie drogowym wystawiono 6 upomnień na kwotę 336,78 zł.

Z tytułu podatku od środków transportowych wystawiono 25 upomnień na łączną kwotę 49 268,43 zł, w tym 21 upomnień dla osób fizycznych na kwotę 44 304,43 zł oraz 4 upomnienia dla osób prawnych na kwotę 4 964,00 zł.

Z tytułu podatku od środków transportowych wystawiono również 28 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 46 402,63 zł, w tym 24 tytuły wykonawcze dla osób fizycznych na kwotę 39 309,63 zł i 4 tytuły wykonawcze dla osób prawnych na kwotę 7 093,00 zł.

Szczegółowe wykonanie planu dochodów budżetowych zostało przedstawione w załącznikach:

-Wykonanie planu dochodów bieżących za I półrocze 2018 roku - **załącznik Nr 1**,

-Wykonanie planu dochodów majątkowych za I półrocze 2018 roku - **załącznik Nr 2**,

-Wykonanie planu finansowego dochodów zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za I półrocze 2018 roku - **załącznik Nr 3**.

II. Wydatki budżetowe.

Wydatki ogółem:

- plan	109 568 051,05 zł
- wykonanie	39 910 655,52 zł
% wykonania	36,43 %

w tym:

Wydatki bieżące

- plan	71 947 156,16 zł
- wykonanie	35 954 391,95 zł
% wykonania	49,97%

Wydatki majątkowe

- plan	37 620 894,89 zł
- wykonanie	3 956 263,57 zł
% wykonania	10,52%

Wydatki bieżące zrealizowano w 49,97 %. 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 010 „Rolnictwo i łowiectwo” wykonanie planu wydatków ukształtowało się na poziomie 95,57%. Przekazano zaplanowaną dotację dla Spółki Wodnej.
- W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” plan wydatków wykonano w 17,68 %. W lutym 2018 roku został sporządzony operat szacunkowy mający na celu ustalenie wartości rynkowej działek o numerach ewidencyjnych: 2250/43, 2250/71, 2250/72, 2250/73, 2250/74 stanowiących własność PKP S.A dla potrzeb ustalenia wysokości odszkodowania.
- W dziale 710 „Działalność usługowa” plan został zrealizowany na poziomie 32,14%. Na tak niski poziom realizacji wpływ miał przede wszystkim brak poniesionych wydatków na plan zagospodarowania przestrzennego w Jasienicy.
- W dziale 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” wykonanie planu wynosi 0 %. Zaplanowane wydatki zostaną poniesione w drugim półroczu 2018 roku na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców.
- W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wydatki zostały zrealizowane w wysokości 36,06 %. Środki na nagrody motywacyjne dla policjantów Komisariatu Policji w Tłuszczu Komendy Powiatowej Policji w Wołominie za wyniki osiągnięte w I półroczu 2018 roku oraz środki na

rekompensatę pieniężną za czas służby ponadnormatywnej zostaną wydatkowane w drugim półroczu 2018 roku.

- 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 36,19 %.
- W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wydatki zostały zrealizowane w 41,78 %. Wydatki za odbiór i utylizację wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Tuszcz zostaną poniesione w drugim półroczu 2018 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 %. Wydatki na pielęgnację i konserwację pomników przyrody na terenie gminy Tuszcz zostaną poniesione w drugim półroczu 2018 roku, po podpisaniu umowy o przyznanie dotacji z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.
- W dziale 926 „Kultura fizyczna” plan wydatków wykonano w 92,83 %. Przekazano zaplanowane dotacje dla organizacji pozarządowych.

Wydatki majątkowe zrealizowano w 10,52%. Wykonanie planu zadań inwestycyjnych za I półrocze 2018 roku przedstawia **załącznik Nr 7**,

Szczegółowe wykonanie wydatków budżetowych przedstawiają następujące załączniki:

-Wykonanie planu wydatków bieżących za I półrocze 2018 roku – **załącznik Nr 4**,

-Wykonanie planu wydatków majątkowych za I półrocze 2018 roku – **załącznik Nr 5**,

-Wykonanie planu finansowego wydatków zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za I półrocze 2018 roku - **załącznik Nr 6**.

III. Planowane i wykonane przychody i rozchody budżetu Gminy

W budżecie Gminy zaplanowano przychody w łącznej kwocie **11 571 207,34 zł** pochodzące z:

- wolnych środków wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 4 571 207,34 zł,
- kredytów w kwocie 7 000 000,00 zł.

Zrealizowano przychody w kwocie **4 582 473,46 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 **964 200,00 zł**.

Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek w I półroczu wyniosły **482 100,00 zł**.

Na dzień 30.06.2018 roku zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek wynoszą 32 941 693,12 zł.

Na dzień 30.06.2018 Gmina nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Wykonanie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu za I półrocze 2018 roku przedstawia **załącznik Nr 8.**

Wykonanie przychodów i kosztów zakładu budżetowego za I półrocze 2018 roku przedstawia **załącznik Nr 9.**

Zestawienie tabelaryczne danych dotyczących faktycznie zaciągniętych zobowiązań dłużnych i łącznej kwoty długu za I półrocze 2018 roku przedstawia **załącznik Nr 10.**

Zestawienie tabelaryczne danych dotyczących realizacji przedsięwzięć ujętych w wykazie zadań wieloletnich za I półrocze 2018 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.**