

INFORMACJA
o przebiegu wykonania budżetu Gminy Tłuszcz,
o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej
oraz o przebiegu wykonania planu finansowego
instytucji kultury za I półrocze 2019 roku

Budżet Gminy Tłuszcz na rok 2019 został uchwalony dnia 18 grudnia 2018 roku Uchwałą Nr II.17.2018 Rady Miejskiej w Tłuszczu i określał:

- dochody budżetu Gminy na kwotę **95 550 877,51 zł** w tym:
 - dochody bieżące w kwocie **76 486 234,06 zł**
 - dochody majątkowe w kwocie **19 064 643,45 zł**
- wydatki budżetu Gminy na kwotę **108 154 950,97 zł** w tym:
 - wydatki bieżące w kwocie **72 637 348,19 zł**
 - wydatki majątkowe w kwocie **35 517 602,78 zł**

Na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminom ustawami zaplanowano kwotę **22 072 803,00 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 **540 220,37 zł**.

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

- dotacje podmiotowe **2 756 262,96 zł**,
- dotacje przedmiotowe **255 340,00 zł**,
- dotacje celowe **1 135 247,48 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 **100 000,00 zł**.

Ustalono przychody budżetu w kwocie **13 618 273,46 zł**.

Ustalono rozchody budżetu w kwocie **1 014 200,00 zł** z przeznaczeniem na spłatę otrzymanych:

- kredytów w kwocie 710 000,00 zł,
- pożyczek w kwocie 304 200,00 zł.

W wyniku zmian uchwały budżetowej dokonanych uchwałami Rady Miejskiej oraz zarządzeniami Burmistrza na dzień 30.06.2019 r. plan budżetu wynosił:

- plan dochodów **100 645 143,94 zł** w tym:

- plan dochodów bieżących 79 416 872,84 zł,
- plan dochodów majątkowych 21 228 271,10 zł,

- plan wydatków **115 106 536,67 zł** w tym:

- plan wydatków bieżących 75 230 345,55 zł,
- plan wydatków majątkowych 39 876 191,12 zł,

- plan zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminom ustawami **22 759 404,28 zł**.

Planowany deficyt budżetu gminy na 30.06.2019 r. wyniósł **14 461 392,73 zł**.

Planowane przychody wyniosły łącznie **15 625 592,73 zł**.

I. Dochody budżetowe.

Dochody ogółem:

- plan	100 645 143,94 zł
- wykonanie	50 152 651,91 zł
% wykonania	49,83 %

w tym:

dochody bieżące

- plan	79 416 872,84 zł
- wykonanie	44 737 188,41 zł
- % wykonania	56,33 %

dochody majątkowe

- plan	21 228 271,10 zł
- wykonanie	5 415 463,50 zł
% wykonania	25,51 %

Dochody bieżące

Dochody bieżące zrealizowano w 56,33 %. 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 97,31 %. Jest to związane z otrzymaniem dotacji w pełnej wysokości na zwrot podatku akcyzowego dla producentów rolnych.

- W dziale 600 „Transport i łączność” zrealizowano dochody w 100,00 %. Wpłynęła dotacja celowa z Powiatu Wołomińskiego na zadania w zakresie konserwacji zieleni, chodników i jezdni w pasie dróg powiatowych w granicach administracyjnych Miasta i Gminy Tłuszcz.
- W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wykonano dochody w 73,28 %. Wpłynęły zwroty niewykorzystanych dotacji udzielonych w 2018 roku dla zakładu budżetowego.
- W dziale 750 „Administracja publiczna ” plan został wykonany na poziomie w 63,40 %. Wpłynęło 80% dofinansowania w kwocie 48 384,00 zł z Fundacji Legalna Kultura przyznanego zgodnie z umową zawartą w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 o numerze 79/OKI/2018 na projekt „Ja w internecie. Program szkoleniowy w zakresie rozwoju kompetencji cyfrowych”.
- W dziale 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” plan dochodów został zrealizowany w 97,55 %. Wpłynęła dotacja z Krajowego Biura Wyborczego z przeznaczeniem na realizację zadań wyborczych.
- W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wykonano dochody w 100,00 %. Kwota 38,66 zł stanowi rozliczenie z lat ubiegłych.
- W dziale 758 „Różne rozliczenia” wykonane dochody wynoszą 60,63 % i stanowią zwroty podatku VAT z Urzędu Skarbowego odliczonego od inwestycji zrealizowanych w 2018 i 2019 roku przez Gminę Tłuszcz.
- W dziale 851 „Ochrona zdrowia” wykonano dochody na poziomie 100 %. Wpłynął zwrot niewykorzystanej zaliczki wpłaconej w 2018 roku do Sądu Rejonowego w Wołominie w sprawie skierowania na leczenie odwykowe mieszkańca Gminy Tłuszcz.
- 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 2018 roku dla Centrum Kultury Sportu i Rekreacji w Tłuszczu oraz instytucji pozarządowej.
- W dziale 926 „Kultura fizyczna” plan dochodów został zrealizowany w 100%. Wpłynął zwrot niewykorzystanej dotacji wraz z należnymi odsetkami udzielonej w 2018 roku dla instytucji pozarządowej.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zrealizowano w 25,51 %. Plan dochodów majątkowych w poszczególnych działach został zrealizowany w granicach od 0 % do 39,82 %.

- W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” wykonano dochody na poziomie 0 %. Nie wpłynęła dotacja w kwocie 957 269,50 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” nie zrealizowano planu dochodów.
Dochody zaplanowano z podziałem na:
 - dofinansowanie w kwocie 4 963 790,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą „Budowa Parkingu Parkuj i Jedź w Tłuszczu” zgodnie z zawartą umową nr RPMA.04.03.01-14-9734/17-00 z Województwem Mazowieckim,
 - dotacja w wysokości 620 000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą „Rozbudowa drogi gminnej Tłuszcz Krusze (ul. Mazowieckiej) w Tłuszczu” przyznana od Wojewody Mazowieckiego w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019,
 - dotacja w wysokości 135 000,00 zł na zadanie „Przebudowa drogi gminnej bez nazwy 1 (Jaźwie) od km 0+150,00 do km 0+709,78 ” przyznana z Województwa Mazowieckiego na zadania określone w ustawie o ochronie gruntów rolnych i leśnych.
- W dziale 700 „Gospodarka Mieszkaniowa” odnotowano wykonanie dochodów na poziomie 2,73 %.
Wpłynęły zaplanowane dochody z tytułu przekształcenia wieczystego użytkowania w prawo własności nieruchomości.
Wpłynęły należności z tytułu sprzedanej nieruchomości nr 296/1 o powierzchni 0,0051 ha położonej w Tłuszczu przy ul. Zachodniej.
Zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży działek o numerach 1288, 1289, 1290 zlokalizowanych w Tłuszczu przy ulicy Mickiewicza o łącznej powierzchni 1365m². Wyceny dokonał rzeczoznawca majątkowy w dniu 17 maja 2019 roku na kwotę 807 000,00 zł. Przetarg na sprzedaż nieruchomości zostanie ogłoszony w II półroczu 2019 roku.
- W dziale 900 „Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska” wykonano dochody w 39,82 %.
Wpłynęły zaplanowane dochody z podziałem na:
 - dofinansowanie w kwocie 2 000 000,00 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 kwocie 3 170 331,52 zł 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 oraz wpłynął udział własny mieszkańców w przedsięwzięciu stanowiący kwotę 217 265,99 zł.
 Nie zrealizowane dochody zaplanowano z podziałem na:

- dotacja w kwocie 50 000,00 zł na zadanie „Budowa otwartej strefy aktywności na osiedlu Długa w Tłuszczu”. W dniu 02.08.2018 r. została podpisana umowa nr 2018/0294/1567/SubA/DIS/OSA z Ministerstwem Sportu i Turystyki o dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Małej Infrastruktury Sportowo- Rekreacyjnej o Charakterze Wielopokoleniowym – Otwarte Strefy Aktywności (OSA) Edycja 2018,
- dotacja w kwocie 764 391,79 zł na zadanie „Ograniczenie emisji zanieczyszczeń powietrza w Gminie Tłuszcz” pozyskana z Województwa Mazowieckiego w ramach w ramach RPOWM 2014-2020. Zaplanowany udział własny mieszkańców stanowi kwotę 431 437,00 zł,
- dofinansowanie w kwocie 190 890,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą „Organizacja Miejsca Spotkań i rekreacji mieszkańców Tłuszcza” zgodnie z zawartą umową nr 01314-6935-UM0712120/18 z Województwem Mazowieckim.

Należności z tytułu dochodów na dzień 30.06.2019 r. wynoszą **8 620 240,64 zł** w tym:

- należności wymagalne 3 757 250,13 zł,
- pozostałe należności 4 862 990,51 zł.

Należności wymagalne wynoszą **3 757 250,13 zł** w tym :

- z wpływów z czynszu dzierżawy 1 481,78 zł,
- z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej 33 653,23 zł,
- z podatku od nieruchomości od osób prawnych 444 630,18 zł,
- z podatku rolnego od osób prawnych 57,00 zł,
- z podatku leśnego od osób prawnych 546,00 zł,
- z podatku od środków transportowych od osób prawnych 27 717,17 zł,
- z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych 58,88 zł,
- z podatku od nieruchomości od osób fizycznych 512 979,31 zł,
- z podatku rolnego od osób fizycznych 17 624,37 zł,
- z podatku leśnego od osób fizycznych 7 011,87 zł,
- z podatku od środków transportowych od osób fizycznych 115 843,00 zł,
- z podatku od spadków i darowizn 6 988,39 zł,
- z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych 3 988,86 zł,
- z wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi 472 538,82 zł,
- z wpływów za zajęcie pasa drogowego 7 424,95 zł,
- z pozostałych odsetek 159,80 zł,
- z wpływów z różnych opłat (DPS) 57 038,19 zł,
- z wpływów z odsetek (DPS) 12 276,44 zł,
- z dochodów jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (fundusz alimentacyjny) 2 033 061,39 zł,
- z wpływów z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości 718,71 zł,

- z wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 640,86 zł,
- z wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 787,73 zł,
- z wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 23,20 zł.

Nadpłaty wynoszą **30 049,08 zł** w tym:

- z podatku od nieruchomości od osób prawnych 4,60 zł,
- z podatku od nieruchomości od osób fizycznych 13 501,33 zł,
- z podatku rolnego od osób fizycznych 3 830,74 zł,
- z podatku leśnego od osób fizycznych 1 913,12 zł,
- z podatku leśnego od osób prawnych 9,00 zł,
- z podatku od środka transportowych od osób fizycznych 429,00 zł,
- z wpływów za gospodarowanie odpadami komunalnymi 3 909,17 zł
- z wpływów za zajęcie pasa drogowego 5 682,24 zł,
- z wpływów z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości 169,18 zł,
- z wpływów z czynszu dzierżawy 114,98 zł,
- z wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 411,00 zł,
- z pozostałych odsetek 3,41 zł,
- z wpływów z czynszu dzierżawy 71,31 zł.

Skutki obniżenia przez Radę Miejską w Tłuszczu górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy wyniosły **1 067 246,60 zł**. Kwota ta stanowi 2,13 % wykonania dochodów.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) za okres sprawozdawczy wynoszą **23 813,00 zł**.

Skutki udzielonych umorzeń zaległości podatkowych za okres sprawozdawczy wynoszą **32 933,28 zł**, natomiast skutki rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności w okresie sprawozdawczym wynoszą **58 886,95 zł**.

W celu wyegzekwowania należności podatkowych od osób fizycznych wystawiono 940 upomnień z podatku: od nieruchomości, rolnego, leśnego na łączną kwotę 227 388,24 zł oraz 332 tytuły wykonawcze na kwotę 86 678,16 zł.

Dla osób prawnych wystawiono 13 upomnień na kwotę 57 528,00 zł oraz 3 tytuły wykonawcze na kwotę 18 475,00 zł.

Z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie wystawiono 9 wezwań do zapłaty na łączną kwotę 475,59 zł.

W celu wyegzekwowania należności z tytułu opłat lokalnych za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urządzeń w pasie drogowym wystawiono 3 upomnienia na kwotę 7 746,78 zł oraz 2 tytuły wykonawcze na kwotę 7 710,78 zł.

Z tytułu podatku od środków transportowych wystawiono 12 upomnień na łączną kwotę 18 127,40 zł, w tym 11 upomnień dla osób fizycznych na kwotę 16 572,40 zł oraz 1 upomnienie dla osób prawnych na kwotę 1 555,00 zł.

Z tytułu podatku od środków transportowych wystawiono również 11 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 18 794,41 zł, w tym 10 tytułów wykonawczych dla osób fizycznych na kwotę 17 239,41 zł i 1 tytuł wykonawczy dla osób prawnych na kwotę 1 555,00 zł.

W celu wyegzekwowania należności z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono 154 upomnienia na kwotę 34 072,23 zł oraz 41 tytułów wykonawczych na kwotę 23 142,11 zł.

Szczegółowe wykonanie planu dochodów budżetowych zostało przedstawione w załącznikach:

- Wykonanie planu dochodów bieżących za I półrocze 2019 roku - **załącznik Nr 2,**
- Wykonanie planu dochodów majątkowych za I półrocze 2019 roku - **załącznik Nr 3,**
- Wykonanie planu dochodów związane z wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w I półroczu 2019 roku - **załącznik Nr 4.**

II. Wydatki budżetowe.

Wydatki ogółem:

- plan	115 106 536,67 zł
- wykonanie	47 217 629,01 zł
% wykonania	41,02 %

w tym:

Wydatki bieżące

- plan	75 230 345,55 zł
- wykonanie	37 325 271,33 zł
% wykonania	49,61 %

Wydatki majątkowe

- plan	39 876 191,12 zł
- wykonanie	9 892 357,68 zł
% wykonania	24,81 %

Wydatki bieżące zrealizowano w 49,61 %. 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 62,57%. W pierwszym półroczu 2019 roku nie zawarto umowy na dotację ze Spółką Wodną.
- W dziale 710 „Działalność usługowa” plan został zrealizowany na poziomie 9,82 %. Na tak niski poziom realizacji wpływ miał przede wszystkim brak poniesionych wydatków na plan zagospodarowania przestrzennego w Jasienicy.

Zaplanowane wydatki na opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Tłuszcz oraz na sporządzenie projektów decyzji o warunkach zabudowy oraz projektów decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego dla inwestycji położonych na obszarze Gminy Tłuszcz, zgodnie z zawartymi umowami, zostaną poniesione w drugim półroczu 2019 roku.

- W dziale 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” wykonanie planu wynosi 94,85 %. Zostały poniesione wydatki na realizację zadań wyborczych związanych z wyborami do Parlamentu Europejskiego.
- W dziale 752 „Obrona narodowa” wydatki na zabezpieczenie szkolenia obronnego zostaną poniesione w drugim półroczu 2019 roku.
- W dziale 757 „Obsługa długu publicznego” wykonanie planu wynosi 35,49 %. Odsetki od kredytów i pożyczek zapłacono zgodnie z zawartymi umowami.
- 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 35,88 %.
- W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wydatki zostały zrealizowane w 28,45 %.

Wydatki za odbiór i utylizację wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Tłuszcz zostaną poniesione w drugim półroczu 2019 roku, po podpisaniu umowy o przyznanie dotacji z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Wydatki na wykonanie inwentaryzacji przyrodniczej oraz oceny raportu oddziaływania na środowisko przedłożonego przez inwestora w celu uzyskania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach dla planowanej budowy napowietrznej linii elektroenergetycznej 400kV Ostrołęka- Stanisławów na odcinkach położonych w granicach administracyjnych Gminy Tłuszcz, zostały zaplanowane do wydatkowania w drugim półroczu 2019 roku.

- W dziale 925 „Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody” wydatki wykonano w 9 %. Wydatki na pielęgnację i konserwację pomników przyrody na terenie gminy Tłuszcz zostaną poniesione w drugim półroczu 2019 roku.

- W dziale 926 „Kultura fizyczna” plan wydatków wykonano w 69,82 %. Przekazano zaplanowane dotacje dla organizacji pozarządowych.

Wydatki majątkowe zrealizowano w 24,81 %. Wykonanie planu zadań inwestycyjnych za I półrocze 2019 roku przedstawia **załącznik Nr 8**,

Szczegółowe wykonanie wydatków budżetowych przedstawiają następujące załączniki:

- Wykonanie planu wydatków bieżących za I półrocze 2019 roku – **załącznik Nr 5**,
- Wykonanie planu wydatków majątkowych za I półrocze 2019 roku – **załącznik Nr 6**,
- Wykonanie planu wydatków związane z wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w I półroczu 2019 roku - **załącznik Nr 7**.

III. Planowane i wykonane przychody i rozchody budżetu Gminy

W budżecie Gminy zaplanowano przychody w łącznej kwocie **15 625 592,73 zł** pochodzące z:

- wolnych środków wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 5 475 592,73 zł,
- kredytów w kwocie 10 000 000,00 zł,
- spłaconych pożyczek w kwocie 150 000,00 zł.

Zrealizowano przychody w kwocie **6 332 073,22 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 **1 164 200,00 zł**.

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

Na dzień 30.06.2019 roku zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek wynoszą 36 277 493,12 zł.

Na dzień 30.06.2019 Gmina nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Wykonanie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu za I półrocze 2019 roku przedstawia **załącznik Nr 9**.

Wykonanie przychodów i kosztów zakładu budżetowego za I półrocze 2019 roku przedstawia **załącznik Nr 10**. Zestawienie tabelaryczne danych dotyczących faktycznie zaciągniętych zobowiązań dłużnych i łącznej kwoty długu za I półrocze 2019 roku przedstawia **załącznik Nr 11**.

Zestawienie tabelaryczne danych dotyczących realizacji przedsięwzięć ujętych w wykazie zadań wieloletnich za I półrocze 2019 roku przedstawia **załącznik Nr 12**.

Informację z wykonania planu finansowego Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Tłuszczu przedstawia **załącznik Nr 13**.

Informację z wykonania planu finansowego Biblioteki Publicznej w Tłuszczu przedstawia **załącznik Nr 14**.