

INFORMACJA
o przebiegu wykonania budżetu Gminy Tłuszcz,
o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej
oraz o przebiegu wykonania planu finansowego
instytucji kultury za I półrocze 2020 roku

Budżet Gminy Tłuszcz na rok 2020 został uchwalony dnia 10 grudnia 2019 roku Uchwałą Nr VIII.126.2019 Rady Miejskiej w Tłuszczu i określał:

- dochody budżetu Gminy na kwotę **101 560 299,08 zł** w tym:
 - dochody bieżące w kwocie **90 556 506,00 zł**
 - dochody majątkowe w kwocie **11 003 793,08 zł**
- wydatki budżetu Gminy na kwotę **108 449 880,24 zł** w tym:
 - wydatki bieżące w kwocie **87 163 285,51 zł**
 - wydatki majątkowe w kwocie **21 286 594,73 zł**

Na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminom ustawami zaplanowano kwotę **31 395 241,00 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 **578 297,80 zł**.

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

- dotacje podmiotowe **2 860 231,76 zł**,
- dotacje celowe **867 926,23 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 **140 000,00 zł**.

Ustalono przychody budżetu w kwocie **8 153 781,16 zł**.

Ustalono rozchody budżetu w kwocie **1 264 200,00 zł** z tytułu :

1) spłat:

- kredytów w kwocie **810 000,00 zł**
- pożyczek w kwocie **304 200,00 zł**
- w tym na spłatę pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **258.000,00 zł**,

2) udzielonych pożyczek w roku budżetowym 2020 w kwocie **150 000,00 zł**.

W wyniku zmian uchwały budżetowej dokonanych uchwałami Rady Miejskiej oraz zarządzeniami Burmistrza na dzień 30.06.2020 r. plan budżetu wynosił:

- plan dochodów **103 472 079,85 zł** w tym:

- plan dochodów bieżących 92 269 413,65 zł,
- plan dochodów majątkowych 11 202 666,20 zł,

- plan wydatków **112 025 150,44 zł** w tym:

- plan wydatków bieżących 89 592 568,78 zł,
- plan wydatków majątkowych 22 432 581,66 zł,

- plan zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminom ustawami **32 006 137,64 zł**.

Planowany deficyt budżetu gminy na 30.06.2020 r. wyniósł **8 553 070,59 zł**.

Planowane przychody wyniosły łącznie **9 817 270,59 zł**.

I. Dochody budżetowe.

Dochody ogółem:

- plan	103 472 079,85 zł
- wykonanie	50 753 495,40 zł
% wykonania	49,05 %

w tym:

dochody bieżące

- plan	92 269 413,65 zł
- wykonanie	50 298 932,69 zł
- % wykonania	54,51 %

dochody majątkowe

- plan	11 202 666,20 zł
- wykonanie	454 562,71 zł
% wykonania	4,06 %

Dochody bieżące

Dochody bieżące zrealizowano w 54,51 %. 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 „Rolnictwo i łowiectwo” dochody zostały wykonane na poziomie 95,23 %. Jest to związane z otrzymaniem dotacji w pełnej wysokości na zwrot podatku akcyzowego dla producentów rolnych.
- W dziale 750 „Administracja publiczna ” plan został wykonany na poziomie w 62,10 %.
Wpłynęło 20% dofinansowania w kwocie 10 841,00 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”. Projekt został zrealizowany w 2019 roku.
Wpłynęły dochody z tytułu rozliczenia z lat ubiegłych.
- W dziale 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” plan dochodów został zrealizowany w 97,77 %. Wpłynęła dotacja z Krajowego Biura Wyborczego z przeznaczeniem na realizację zadań wyborczych.
- W dziale 758 „Różne rozliczenia” wykonane dochody wynoszą 60,60 % i stanowią zwroty podatku VAT z Urzędu Skarbowego odliczonego od inwestycji zrealizowanych przez Gminę Tłuszcz w latach ubiegłych.
- W dziale 851 „Ochrona zdrowia” wykonano dochody na poziomie 29,41 %. Wpłynęła część dotacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego przeznaczona na zwrot kosztów poniesionych z związku z wydaniem decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni.
- 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 47,62 %.

Odnotowano wyższy niż zaplanowano wpływ z tytułu kosztów upomnień i odsetek za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Wpłynął zwrot wraz z należnymi odsetkami niewykorzystanej dotacji udzielonej w 2019 roku dla instytucji pozarządowej.

Nie wpłynęły zaplanowane dochody na realizację przedsięwzięcia „Strategia Rozwoju Elektromobilności na terenie Gminy Tłuszcz”, zgodnie z zawartą umową nr 556/2019/Wn-07/OA-IO/D z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Planowany wpływ dotacji w drugim półroczu 2020 roku.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zrealizowano w 4,06 %. Plan dochodów majątkowych w poszczególnych działach został zrealizowany w granicach od 0% do 101,12 %.

- 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 95 000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą „Budowa drogi gminnej nr 430953W do miejscowości Stasinów ” przyznana z Województwa Mazowieckiego.

- W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” odnotowano wykonanie dochodów na poziomie 101,12 %. Wpłynęły wyższe niż zaplanowano dochody z tytułu przekształcenia wieczystego użytkowania w prawo własności nieruchomości.

Wpłynęły należności z tytułu sprzedanej nieruchomości nr 225/17 o powierzchni 0,0223 ha położonej w Mokrej Wsi.

- W dziale 750 „Administracja publiczna” wpłynęły środki ze sprzedaży składnika majątkowego tj. komputera mobilnego Lenovo B575.

- W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wykonano dochody w 6,31 %.

Wpłynęły zaplanowane dochody z podziałem na:

- dotacja w kwocie 167 304,48 zł na zadanie „Ograniczenie emisji zanieczyszczeń powietrza w Gminie Tłuszcz” pozyskana z Województwa Mazowieckiego w ramach RPOWM 2014-2020.

Otrzymany udział własny mieszkańców stanowi kwotę 52 643,73 zł.

Otrzymana dotacja z budżetu państwa wynosi 7 916,40 zł.

- dotacja w kwocie 155 666,75 zł do umowy nr 00008-65171-UM0700005/17 zawartej z Samorządem Województwa Mazowieckiego o przyznaniu pomocy na zadanie „Budowa targowiska miejskiego w Tłuszczu”. Zadanie zrealizowano w 2018 roku.

Nie zrealizowane dochody zaplanowano z podziałem na:

- dofinansowanie w kwocie 4 040 368,54 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 47 873,12 zł na zrealizowane 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.

- 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 30.06.2020 r. wynoszą **10 729 174,87 zł** w tym:

- należności wymagalne 4 468 761,98 zł,
- pozostałe należności 6 260 412,89 zł.

Należności wymagalne wynoszą **4 468 761,98 zł** w tym :

- z wpływów z czynszu dzierżawy 761,08 zł,
- z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej 29 102,35 zł,
- z podatku od nieruchomości od osób prawnych 706 187,97 zł,
- z podatku rolnego od osób prawnych 41,00 zł,
- z podatku leśnego od osób prawnych 805,00 zł,
- z podatku od środków transportowych od osób prawnych 32 276,17 zł,
- z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych 191,24 zł,
- z podatku od nieruchomości od osób fizycznych 647 250,52 zł,
- z podatku rolnego od osób fizycznych 18 597,73 zł,
- z podatku leśnego od osób fizycznych 7 376,86 zł,
- z podatku od środków transportowych od osób fizycznych 142 592,03 zł,
- z podatku od spadków i darowizn osób fizycznych 5 471,91 zł,
- z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych 2 657,08 zł,
- z wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi 631 882,78 zł,
- z wpływów za zajęcie pasa drogowego 11 122,59 zł,
- z pozostałych odsetek 249,79 zł,
- z wpływów z różnych opłat (DPS) 57 038,19 zł,
- z wpływów z odsetek (DPS) 16 112,54 zł,
- z dochodów jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (fundusz alimentacyjny) 2 152 347,56 zł,
- z wpływów z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości 714,66 zł,
- z wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 994,28 zł,
- z wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 1 012,73 zł,
- z wpływów z kosztów upomnień od nienależnie pobranych zasiłków stałych 11,60 zł,
- z wpływów z kosztów upomnień od odpłatności za DPS 23,20 zł
- z wpływów z opłaty eksploatacyjnej 1 488,00 zł
- z wpływów za odpłatność za usługi opiekuńcze 2 450,87 zł
- z wpływów za 5% odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi 2,25 zł

Nadpłaty wynoszą **68 157,49 zł** w tym:

- z podatku od nieruchomości od osób prawnych 4,60 zł,

- z podatku od nieruchomości od osób fizycznych 12 662,58 zł,
- z podatku rolnego od osób fizycznych 3 192,22 zł,
- z podatku leśnego od osób fizycznych 1 840,28 zł,
- z podatku leśnego od osób prawnych 9,00 zł,
- z podatku od środków transportowych od osób fizycznych 1 736,00 zł,
- z wpływów za gospodarowanie odpadami komunalnymi 17 214,17 zł
- z wpływów za zajęcie pasa drogowego 10 022,27 zł,
- z wpływów z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości 11,43 zł,
- z wpływów z czynszu dzierżawy 124,70 zł,
- z wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 21 324,00 zł,
- z pozostałych odsetek 0,83 zł,
- z wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 15,41 zł.

Skutki obniżenia przez Radę Miejską w Tuszczu górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy wyniosły **904 452,15 zł**. Kwota ta stanowi 1,78 % wykonania dochodów.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) za okres sprawozdawczy wynoszą **16 181,00 zł**.

Skutki udzielonych umorzeń zaległości podatkowych za okres sprawozdawczy wynoszą **3 375,50 zł**, natomiast skutki rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności w okresie sprawozdawczym wynoszą **181 153,60 zł**.

W celu wyegzekwowania należności podatkowych od osób fizycznych wystawiono 779 upomnień z podatku: od nieruchomości, rolnego, leśnego na łączną kwotę 422 163,56 zł oraz 143 tytuły wykonawcze na kwotę 26 942,38 zł.

Dla osób prawnych wystawiono 3 upomnienia na kwotę 43 953,00 zł oraz 2 tytuły wykonawcze na kwotę 991,00 zł.

W celu wyegzekwowania należności z tytułu opłat lokalnych za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urządzeń w pasie drogowym wystawiono 3 upomnienia na kwotę 3 854,20 zł.

Z tytułu podatku od środków transportowych wystawiono 12 upomnień na łączną kwotę 21 352,00 zł, w tym 11 upomnień dla osób fizycznych na kwotę 19 473,00 zł oraz 1 upomnienie dla osób prawnych na kwotę 1 879,00 zł.

W celu wyegzekwowania należności z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono 1246 upomnień na kwotę 469 510,30 zł oraz 241 tytułów wykonawczych na kwotę 94 464,54 zł.

Szczegółowe wykonanie planu dochodów budżetowych zostało przedstawione w załącznikach:

- Wykonanie planu dochodów bieżących za I półrocze 2020 roku - **załącznik Nr 2,**
- Wykonanie planu dochodów majątkowych za I półrocze 2020 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 2020 roku - **załącznik Nr 4.**

II. Wydatki budżetowe.

Wydatki ogółem:

- plan	112 025 150,44 zł
- wykonanie	47 202 268,10 zł
% wykonania	42,14 %

w tym:

Wydatki bieżące

- plan	89 592 568,78 zł
- wykonanie	43 089 204,64 zł
% wykonania	48,09 %

Wydatki majątkowe

- plan	22 432 581,66 zł
- wykonanie	4 113 063,46 zł
% wykonania	18,34 %

Wydatki bieżące zrealizowano w 48,09 %. 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 68,16 %. W pierwszym półroczu 2020 roku nie zawarto umowy na dotację ze Spółką Wodną.
- W dziale 600 „Transport i łączność” wydatki realizowano w miarę potrzeb i wykonano w 30,61 %.
- W dziale 710 „Działalność usługowa” plan został zrealizowany na poziomie 10,27 %.

Nie zostały poniesione zaplanowane wydatki na plan zagospodarowania przestrzennego w Jasienicy. Założenia dotyczące planu zagospodarowania przestrzennego części wsi Jasienica (Kościelna, Cmentarna) mogą zostać zrealizowane po uchwaleniu studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Tłuszcz.

Zaplanowane wydatki na opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Tłuszcz zgodnie z zawartą umową, zostaną poniesione w drugim półroczu 2020 roku.

Umowa na utrzymanie usługi iGeoPlan i iGeoDecyzje, nadzór autorski zostanie zawarta w drugim półroczu 2020 roku.

- W dziale 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” wykonanie planu wynosi 0,13 %. Płatności za realizację zadań wyborczych związanych z wyborami Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zostaną poniesione w drugim półroczu 2020 roku.
- W dziale 752 „Obrona narodowa” wydatki na zabezpieczenie i przeprowadzenie szkolenia obronnego zostaną poniesione w drugim półroczu 2020 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 27,76 %.
- W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” plan został zrealizowany na poziomie 38,64%. Z uwagi na stan zagrożenia epidemiologicznego wywołanego przez COVID-19, a także obowiązujące przepisy i restrykcje, organizacje pozarządowe nie były zainteresowane składaniem ofert na realizację zadań publicznych.
- W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wydatki zostały zrealizowane w 29,42 %.

Rozpoczęcie realizacji zadania pod nazwą usługa doradztwa w zakresie obsługi planowanego do realizacji przedsięwzięcia polegającego na budowie oczyszczalni ścieków w Jasienicy, nastąpi w drugim półroczu 2020 roku.

Zgodnie z zawartą umową termin na wykonanie strategii rozwoju elektromobilności przypada na koniec sierpnia 2020 roku. W pierwszym półroczu wykonawca przeprowadził ankietyzację mieszkańców, przygotował informację na stronę gminy, prezentację i ankiety. Przygotował informację do prasy.

Wydatki za odbiór i utylizację wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Tłuszcz zostaną poniesione w drugim półroczu 2020 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, zgodnie z zawartą umową zostały zaplanowane do wydatkowania w drugim półroczu 2020 roku.

- W dziale 925 „Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody” planu wydatków nie wykonano. Wydatki na pielęgnację i konserwację pomników przyrody na terenie gminy Tłuszcz zostaną poniesione w drugim półroczu 2020 roku.
- W dziale 926 „Kultura fizyczna” plan wydatków nie wykonano. Umowy na dotacje dla organizacji pozarządowych zostaną zawarte w drugim półroczu 2020 roku.

Wydatki majątkowe zrealizowano w 18,34 %. Wykonanie planu zadań inwestycyjnych za I półrocze 2020 roku przedstawia **załącznik Nr 8**,

Szczegółowe wykonanie wydatków budżetowych przedstawiają następujące załączniki:

- Wykonanie planu wydatków bieżących za I półrocze 2020 roku – **załącznik Nr 5**,
- Wykonanie planu wydatków majątkowych za I półrocze 2020 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 2020 roku - **załącznik Nr 7**.

III. Planowane i wykonane przychody i rozchody budżetu Gminy

W budżecie Gminy zaplanowano przychody w łącznej kwocie **9 817 270,59 zł** pochodzące z:

- kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 1 114 200,00 zł,
- pożyczki na pokrycie planowanego deficytu w kwocie 2 500 000,00 zł
- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 6 053 070,59 zł,
- spłaconych pożyczek w kwocie 150 000,00 zł

Zrealizowano przychody w kwocie **8 362 853,86 zł** w tym:

- z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 8 334 187,77 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne , o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 28 666,09 zł.

Kwota rozchodów zaplanowanych w budżecie Gminy na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosła **1 264 200,00 zł**.

Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek w I półroczu wyniosły **532 100,00 zł**.

Na dzień 30.06.2020 roku zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek wynoszą 45 213 293,12 zł.

Na dzień 30.06.2020 Gmina nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Wykonanie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu za I półrocze 2020 roku przedstawia **załącznik Nr 9**.

Wykonanie przychodów i kosztów zakładu budżetowego za I półrocze 2020 roku przedstawia **załącznik Nr 10**.

Zestawienie tabelaryczne danych dotyczących faktycznie zaciągniętych zobowiązań dłużnych i łącznej kwoty długu za I półrocze 2020 roku przedstawia **załącznik Nr 11**.

Zestawienie tabelaryczne danych dotyczących realizacji przedsięwzięć ujętych w wykazie zadań wieloletnich za I półrocze 2020 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**.