

INFORMACJA
o przebiegu wykonania budżetu Gminy Tłuszcz,
o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej
oraz o przebiegu wykonania planu finansowego
instytucji kultury za I półrocze 2015 roku

Budżet Gminy Tłuszcz na rok 2015 został uchwalony dnia 30 grudnia 2014 roku Uchwałą Nr II.20.2014 Rady Miejskiej w Tłuszczu i określał:

- dochody budżetu Gminy na kwotę **52 201 718,38 zł** w tym:
 - dochody bieżące w kwocie 49 327 913,24 zł
 - dochody majątkowe w kwocie 2 873 805,14 zł
- wydatki budżetu Gminy na kwotę **52 201 718,38 zł** w tym:
 - wydatki bieżące w kwocie 45 503 915,28 zł
 - wydatki majątkowe w kwocie 6 697 803,10 zł

Na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminom ustawami zaplanowano kwotę **4 617 405,00 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 **313 357,26 zł**.

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

- dotacje podmiotowe **2 380 677,00 zł**,
- dotacje przedmiotowe **616 916,68 zł**,
- dotacje celowe **3 457 860,28 zł**.

Ustalono przychody budżetu w kwocie **2 359 867,39 zł** z następujących tytułów:

- zaciągniętych kredytów w kwocie 2 359 867,39 zł,

Ustalono rozchody budżetu w kwocie **2 359 867,39 zł** z przeznaczeniem na spłatę otrzymanych:

- kredytów w kwocie 2 002 827,39 zł,
- pożyczek w kwocie 357 040,00 zł,

W wyniku zmian uchwały budżetowej dokonanych uchwałami Rady Miejskiej oraz zarządzeniami Burmistrza na dzień 30.06.2015r. plan budżetu wynosił:

- plan dochodów **53 237 349,10 zł** w tym:
 - plan dochodów bieżących 50 002 843,96 zł,
 - plan dochodów majątkowych 3 234 505,14 zł,

- plan wydatków **54 078 702,10 zł** w tym:

- plan wydatków bieżących 46 158 258,28 zł,
- plan wydatków majątkowych 7 920 443,82 zł,

- plan zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminom ustawami **4 850 608,72 zł**.

Planowany deficyt budżetu gminy na 30.06.2015r. wyniósł **841 353,00 zł**.

Planowane przychody wyniosły łącznie **3 518 806,53 zł**.

I. Dochody budżetowe.

Dochody ogółem:

- plan 53 237 349,10 zł

- wykonanie 29 908 195,28 zł

% wykonania 56,17 %

w tym:

dochody bieżące

- plan 50 002 843,96 zł

- wykonanie 27 685 188,84 zł

% wykonania 55,36 %

dochody majątkowe

- plan 3 234 505,14 zł

- wykonanie 2 223 006,44 zł

% wykonania 68,72%

Dochody bieżące

Dochody bieżące zrealizowano w 55,36%. 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 95,05 %. Jest to związane z otrzymaniem dotacji w pełnej wysokości na zwrot podatku akcyzowego dla producentów rolnych.
- W dziale 710 zaplanowane dochody nie zostały wykonane. Według porozumienia zawartego z Wojewodą Mazowieckim wpływ dotacji nastąpi po przekazaniu dokumentacji rozliczenia wykonanych prac. Termin wykonania prac upływa na przełomie września i października 2015 r.
- W dziale 751 dochody wykonano w 97,66 %. Jest to związane z wpływem dotacji na wybory prezydenckie.

- W dziale 853 dochody zostały wykonane na poziomie wyższym niż zaplanowano- czyli 100,11 %. Wynika to z wpływu dotacji z Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych na projekt realizowany pod nazwą „Wyzwólmy w sobie energię”.
- W dziale 854 wykonanie planu dochodów kształtuje się na poziomie 111,42 %. Wykonanie dochodów powyżej planu wiąże się ze zwrotem części dotacji udzielonej w 2014 roku dla organizacji pozarządowej, jak również otrzymaniem dotacji w pełnej wysokości na stypendia dla uczniów .
- W dziale 926 wpłynął zwrot części dotacji udzielonej w 2014 roku dla organizacji pozarządowej.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zrealizowano w 68,72%.

W dziale 600 rozdział 60016 § 6630 jest zaplanowana kwota w wysokości 100 000,00 zł jako dotacja ze środków związanych z wyłączeniem gruntów z produkcji rolnej. Porozumienie z Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego zostało podpisane w dniu 29.06.2015 r.

W dziale 900 rozdział 90001 § 6207 na podstawie umowy na dofinansowanie nr RPMA.04.01.00-14-010/14-00 z Województwem Mazowieckim z dnia 31.03.2015 r Gmina Tłuszcz otrzymała środki finansowe na zadanie „Kompleksowe uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w gminie Tłuszcz – Etap II.” Zadanie zostało zrealizowane w latach 2013- 2014.

W dziale 900 rozdział 90095§ 6207 na podstawie umowy na dofinansowanie nr :

- 00073-6930-UM0740280/14 z Województwem Mazowieckim z dnia 24.10.2014 r. Gmina Tłuszcz otrzymała środki finansowe na zadanie „Budowa miejsca wypoczynku dzieci i młodzieży przy szlaku turystycznym w m. Jasienica”. Zadanie zrealizowano w 2014 roku.
- 00074-6930-UM0740281/14 z Województwem Mazowieckim z dnia 24.10.2014 r. Gmina Tłuszcz otrzymała środki finansowe na zadanie „Budowa miejsca wypoczynku dzieci i młodzieży przy szlaku turystycznym w m. Szczepanek”. Zadanie zrealizowano w 2014 roku.

W dziale 926 rozdział 92695 § 6207 na podstawie umowy o dofinansowanie nr 00148-6930-UM0730228/13 z Województwem Mazowieckim z dnia 24.04.2014 r. Gmina Tłuszcz otrzymała środki na zadanie „Budowa wielofunkcyjnego boiska w Mokrej Wsi”. Zadanie zrealizowano w 2014 roku.

Należności z tytułu dochodów na dzień 30.06.2015r. wynoszą **6 063 326,77 zł** w tym:

- należności wymagalne 2 744 750,06 zł,
- pozostałe należności 3 318 576,71 zł.

Należności wymagalne wynoszą **2 744 750,06 zł** :

- z wpływów z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości 2 571,15 zł,
- z dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych 803,97 zł,
- z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej 23 889,17 zł,

- z podatku od nieruchomości od osób prawnych 285 814,09 zł,
- z podatku rolnego od osób prawnych 17,00 zł,
- z podatku leśnego od osób prawnych 185,00 zł,
- z podatku od środków transportowych od osób prawnych 8 932,00 zł,
- z podatku od nieruchomości od osób fizycznych 457 374,18 zł,
- z podatku rolnego od osób fizycznych 155 636,96 zł,
- z podatku leśnego od osób fizycznych 7 094,89 zł,
- z podatku od środków transportowych od osób fizycznych 209 814,57 zł,
- z podatku od spadków i darowizn 19 848,06 zł,
- z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych 985,00 zł,
- z wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi 231 334,98 zł,
- z wpływów za zajęcie pasa drogowego 7 607,67 zł
- z odsetek 2 419,41 zł,
- z wpływów z różnych opłat (DPS) 1 873,32 zł,
- z wpływów z różnych dochodów (zaliczki alimentacyjne) 431 042,14 zł,
- z dochodów jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (fundusz alimentacyjny) 897 506,50 zł.

Nadpłaty wynoszą **31 314,84 zł** w tym:

- z wpływów z opłat za użytkowanie wieczyste 42,96 zł,
- z podatku od nieruchomości od osób prawnych 13 036,44 zł,
- z podatku leśnego od osób prawnych 2,00 zł,
- z podatku od środków transportowych od osób prawnych 2,00 zł,
- z podatku od nieruchomości od osób fizycznych 6 176,72 zł,
- z podatku rolnego od osób fizycznych 1 987,42 zł,
- z podatku leśnego od osób fizycznych 2 446,52 zł,
- z podatku od środków transportowych od osób fizycznych 3 133,52 zł,
- z podatku od spadków i darowizn od osób fizycznych 80,00 zł,
- z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych 192,00 zł,
- z wpływów za gospodarowanie odpadami komunalnymi 1 730,20 zł,
- z wpływów za zajęcie pasa drogowego 1 088,99 zł
- z wpływów opłat za przedszkola 266,00 zł,
- z podatku dochodowego od osób prawnych 1 130,07 zł

Skutki obniżenia przez Radę Miejską w Tłuszczu górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy wyniosły **1 299 176,00 zł**. Kwota ta stanowi 4 34 % wykonania dochodów.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) za okres sprawozdawczy wynoszą **38 143,00 zł.**

Skutki udzielonych umorzeń zaległości podatkowych za okres sprawozdawczy wynoszą **18 270,35 zł**, natomiast skutki rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności w okresie sprawozdawczym wynoszą **93 717,00 zł.**

W celu wyegzekwowania należności podatkowych od osób fizycznych wystawiono 239 upomnień z podatku: od nieruchomości, rolnego, leśnego oraz łącznego zobowiązania pieniężnego na łączną kwotę 113 219,81 zł oraz 120 tytuły wykonawcze na kwotę 89 387,80 zł.

Dla osób prawnych wystawiono 7 upomnień na kwotę 77 325,00 zł oraz 6 tytułów wykonawczych na kwotę 60 621,00 zł.

Z tytułu dzierżawy rocznej wystawiono 3 wezwania do zapłaty na łączną kwotę 363,95zł.

Z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie wystawiono 15 wezwań do zapłaty na łączną kwotę 3 087,40 zł.

W celu wyegzekwowania należności z tytułu opłat lokalnych za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urządzeń w pasie drogowym wystawiono 2 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 675,00 zł

Z tytułu podatku od środków transportowych wystawiono 42 upomnienia na łączną kwotę 105 427,60 zł, w tym 40 upomnień dla osób fizycznych na kwotę 95 995,60 zł oraz 2 upomnienia dla osób prawnych na kwotę 9 432,00 zł.

Z tytułu podatku od środków transportowych wystawiono również 38 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 59 712,80 zł, w tym 36 tytułów wykonawczych dla osób fizycznych na kwotę 53 001,80 zł i 2 tytuły wykonawcze dla osób prawnych na kwotę 6 711,00 zł.

W celu wyegzekwowania należności z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono 414 upomnień na kwotę 80 973,70 zł.

Szczegółowe wykonanie planu dochodów budżetowych zostało przedstawione w załącznikach:

- Wykonanie planu dochodów po zmianach z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych za I półrocze 2015 roku - **załącznik Nr 1**,
- Wykonanie planu finansowego dochodów zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za I półrocze 2015 roku - **załącznik Nr 2.**

II. Wydatki budżetowe.

Wydatki ogółem:

- plan 54 078 702,10 zł
- wykonanie 27 405 495,29 zł
- % wykonania 50,68%

w tym:

Wydatki bieżące

- plan 46 158 258,28 zł
- wykonanie 23 823 841,10 zł
- % wykonania 51,61%

Wydatki majątkowe

- plan 7 920 443,82 zł
- wykonanie 3 581 654,19 zł
- % wykonania 45,22 %

Wydatki bieżące zrealizowano w 51,61%. 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 wykonanie wydatków bieżących ukształtowało się na poziomie 96,74 %. Taki poziom wiąże się z przekazaniem całości dotacji dla Spółki Wodnej w kwocie 50 000,00 zł.
- W dziale 710 wydatki wykonano w 11,82 %. Na tak niski poziom wpływ miały przede wszystkim niższe wydatki poniesione na plan zagospodarowania m. Jasienica. Wpłata kar i odszkodowań na rzecz osób fizycznych zaplanowana została na drugie półrocze 2015 roku.
- W dziale 751 wykonanie planu wyniosło 91,57 %. Wydatki poniesiono w związku z przeprowadzonymi wyborami Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.
- W dziale 757 wykonanie wydatków poniesionych na obsługę długu publicznego ukształtowało się na poziomie 35,89 %. Umowa na kredyty została podpisana w dniu 25 czerwca br. Odsetki od zaciągniętego w 2015 r. kredytu będą płacone w drugim półroczu 2015 r.
- W dziale 926 wydatki wykonano na poziomie 98,20 %. Na tak wysoki poziom wpływ miały przede wszystkim dotacje udzielone dla organizacji pozarządowych.

Wydatki majątkowe zrealizowano w 45,22 %. Wykonanie planu zadań inwestycyjnych za I półrocze 2015 roku przedstawia **załącznik Nr 4**,

Szczegółowe wykonanie wydatków budżetowych przedstawiają następujące załączniki:

- Wykonanie planu wydatków po zmianach z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych za I półrocze 2015 roku – **załącznik Nr 3**,
- Wykonanie planu finansowego wydatków zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za I półrocze 2015 roku - **załącznik Nr 5**.

III. Planowane i wykonane przychody i rozchody budżetu Gminy

W budżecie Gminy zaplanowano przychody w łącznej kwocie **3 518 806,53 zł** pochodzące z następujących źródeł:

- kredyty i pożyczki 2 677 453,53 zł,
- wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych 841 353,00 zł.

Zrealizowano przychody w kwocie **2 072 193,10 zł** z wolnych środków wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1 072 193,10 zł i zaciągniętych kredytów w kwocie 1 000 000,00 zł

Kwota rozchodów zaplanowanych w budżecie Gminy na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosła **2 677 453,53 zł**.

Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek w I półroczu wyniosły **1 163 834,89 zł**.

Na dzień 30.06.2015 roku zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek wynoszą 30 481 677,01 zł.

Na dzień 30.06.2015 Gmina nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Wykonanie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu za I półrocze 2015 roku przedstawia **załącznik Nr 6**.

Wykonanie przychodów i kosztów zakładu budżetowego za I półrocze 2015 roku przedstawia **załącznik Nr 7**.

Zestawienie tabelaryczne danych dotyczących faktycznie zaciągniętych zobowiązań dłużnych i łącznej kwoty długu za I półrocze 2015 roku przedstawia **załącznik Nr 8**.

Zestawienie tabelaryczne danych dotyczących realizacji przedsięwzięć ujętych w wykazie zadań wieloletnich za I półrocze 2015 roku przedstawia **załącznik Nr 9**.

Informacja z wykonania planu finansowego Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Tłuszczu przedstawia **załącznik Nr 10**.

Informacja z wykonania planu finansowego Biblioteki Publicznej w Tłuszczu przedstawia **załącznik Nr 11**.