

INFORMACJA
o przebiegu wykonania budżetu Gminy Tłuszcz,
o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej
oraz o przebiegu wykonania planu finansowego
instytucji kultury za I półrocze 2016 roku

Budżet Gminy Tłuszcz na rok 2016 został uchwalony dnia 17 grudnia 2015 roku Uchwałą Nr IX.126.2015 Rady Miejskiej w Tłuszczu i określał:

- dochody budżetu Gminy na kwotę **52 349 417,36 zł** w tym:
 - dochody bieżące w kwocie **50 885 435,16 zł**
 - dochody majątkowe w kwocie **1 463 982,20 zł**
- wydatki budżetu Gminy na kwotę **51 768 763,83 zł** w tym:
 - wydatki bieżące w kwocie **46 037 886,38 zł**
 - wydatki majątkowe w kwocie **5 730 877,45 zł**

Na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminom ustawami zaplanowano kwotę **5 513 806,00 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 **354 603,44 zł**.

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

- dotacje podmiotowe **2 262 136,96 zł**,
- dotacje przedmiotowe **553 650,93 zł**,
- dotacje celowe **1 253 304,13 zł**.

Dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zaplanowano w kwocie **20 000,00 zł**, a wydatki na finansowanie zadań Gminy Tłuszcz w zakresie ochrony środowiska w kwocie **166 000,00 zł**

Ustalono przychody budżetu w kwocie **0,00 zł**

Ustalono rozchody budżetu w kwocie **580 653,53 zł** z przeznaczeniem na spłatę otrzymanych:

- kredytów w kwocie 277 453,53 zł,
- pożyczek w kwocie 303 200,00 zł,

W wyniku zmian uchwały budżetowej dokonanych uchwałami Rady Miejskiej oraz zarządzeniami Burmistrza na dzień 30.06.2016r. plan budżetu wynosił:

- plan dochodów **62 538 669,53 zł** w tym:
 - plan dochodów bieżących 60 304 248,93 zł,
 - plan dochodów majątkowych 2 234 420,60 zł,

- plan wydatków **63 822 155,52 zł** w tym:

- plan wydatków bieżących 56 000 379,67 zł,
- plan wydatków majątkowych 7 821 775,85 zł,

- plan zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminom ustawami **14 912 992,92 zł.**

Planowany deficyt budżetu gminy na 30.06.2016r. wyniósł **1 283 485,99 zł.**

Planowane przychody wyniosły łącznie **1 864 139,52 zł.**

I. Dochody budżetowe.

Dochody ogółem:

- plan 62 538 669,53 zł

- wykonanie 32 897 038,82 zł

% wykonania 52,60 %

w tym:

dochody bieżące

- plan 60 304 248,93 zł

- wykonanie 32 821 403,77 zł

- % wykonania 54,42 %

dochody majątkowe

- plan 2 234 420,60 zł

- wykonanie 75 635,05 zł

% wykonania 3,38 %

Dochody bieżące

Dochody bieżące zrealizowano w 54,42%. 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 95,94 %. Jest to związane z otrzymaniem dotacji w pełnej wysokości na zwrot podatku akcyzowego dla producentów rolnych.
- W dziale 150 „Przetwórstwo przemysłowe” wpłynął zwrot niewykorzystanej dotacji za 2015 rok, udzielonej dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego na projekt „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności Województwa Mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”.

- 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.
- W dziale 710 „Działalność usługowa” wpłynęły dochody z tytułu opłaty planistycznej.
- W dziale 750 „Administracja Publiczna” dochody zostały wykonane na poziomie wyższym niż zaplanowano- czyli 136,17 %.
 - zgodnie z wyrokiem Sądu Apelacyjnego w Warszawie sygn. akt III CO 1470/12, Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie sygn. akt IV SA/Wa 367/15, Sądu Rejonowego w Węgrowie sygn. akt I C 987/15, wpłynęły odsetki oraz zwrot kosztów postępowania sądowego,
 - wpłynęły kary umowne z tytułu zwłoki w terminowym realizowaniu przedmiotu umowy,
 - wpłynął zwrot niewykorzystanej dotacji za 2015 rok, udzielonej dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego na projekt „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach Województwa Mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa”.
- W dziale 751 plan wykonano na poziomie 89,40%. Wpłynęła dotacja z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców oraz zakup urn wyborczych.
- W dziale 851 wpłynęły zwroty zaliczki oraz opłat sądowych wpłaconych w 2015 roku do Sądu Rejonowego w Wołominie z tytułu skierowań na leczenie odwykowe.
- W dziale 854 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 działach 921 i 926 wpłynęły zwroty dotacji i odsetek od dotacji udzielonych w 2015 roku.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zrealizowano w 3,38%. Plan dochodów majątkowych w poszczególnych działach został zrealizowany w granicach od 0% do 100%

- W dziale 600 „Transport i łączność” jest zaplanowana kwota 70 000,00 zł jako dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego na zadanie „Budowa drogi Kury- Ołdaki”. Umowa nr 62/RW/RM-II/D-I185/16 o udzielenie dotacji ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych została podpisana w dniu 22 czerwca 2016r. Termin realizacji zadania przypada na 31 październik 2016 roku. Przekazanie środków finansowych dla Gminy Tłuszcz nastąpi po zakończeniu zadania i rozliczeniu dotacji.
- W dziale 700 „ Gospodarka Mieszkaniowa” odnotowano wykonanie dochodów na poziomie 3,08%. Tak niskie wykonanie wynika z wpływu niższych niż zaplanowano dochodów z tytułu przekształcenia wieczystego użytkowania w prawo własności nieruchomości oraz wpłaty należności i podpisania aktu notarialnego na sprzedaż działki o nr. ew. 1404 położonej w Tłuszczu, w miesiącu lipcu 2016 roku.

- W dziale 750 „Administracja publiczna” wykonanie dochodów stanowi 100%. Wpłynęły dochody ze sprzedaży składnika majątkowego Gminy Tłuszcz- samochodu osobowego Renault.
- W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” zaplanowano kwotę w wysokości 670 000,00 zł na zakup samochodu 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 380 000,00 zł,
 - dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej stanowi kwotę 190 000,00 zł,
 - dofinansowanie z Województwa Mazowieckiego stanowi kwotę 100 000,00 zł
 Zostały złożone wnioski aplikacyjne na dofinansowanie do wyżej wymienionych instytucji, które oczekują na rozstrzygnięcie.
- W dziale 801 dochody zostały zrealizowane na poziomie 100%. Wpłynęła w całości darowizna przekazana przez Radę Rodziców przy Zespole Szkół w Strykach.
- W dziale 852 plan został zrealizowany w 100% z uwagi na wpływ w pełnej wysokości dotacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego na zadanie inwestycyjne realizowane w ramach rządowego programu „Rodzina 500 plus”

Należności z tytułu dochodów na dzień 30.06.2016r. wynoszą **7 659 362,66 zł** w tym:

- należności wymagalne 3 505 943,72 zł,
- pozostałe należności 4 153 418,94 zł.

Należności wymagalne wynoszą **3 505 943,72 zł** :

- z wpływów z czynszu dzierżawy 1 152,50 zł,
- z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej 23 688,70 zł,
- z podatku od nieruchomości od osób prawnych 285 367,65 zł,
- z podatku rolnego od osób prawnych 65,00 zł,
- z podatku leśnego od osób prawnych 188,00 zł,
- z podatku od środków transportowych od osób prawnych 7 012,90 zł,
- z podatku od nieruchomości od osób fizycznych 477 531,54 zł,
- z podatku rolnego od osób fizycznych 157 514,97 zł,
- z podatku leśnego od osób fizycznych 8 832,76 zł,
- z podatku od środków transportowych od osób fizycznych 176 971,82 zł,
- z podatku od spadków i darowizn 22 448,95 zł,
- z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych 8 031,54 zł,
- z wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi 294 107,31 zł,

- z wpływów za zajęcie pasa drogowego 17 266,42 zł
- z pozostałych odsetek 3 123,86 zł,
- z wpływów z różnych opłat (DPS) 30 657,60 zł,
- z wpływów z odsetek (DPS) 1 150,78 zł
- z wpływów z różnych dochodów (zaliczki alimentacyjne) 388 566,93 zł,
- z dochodów jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (fundusz alimentacyjny) 1 320 697,74 zł.
- z wpływów z grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych 275 997,90 zł
- z wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 166,00 zł
- z wpływów z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości 2 936,79 zł
- z wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 2 466,06 zł

Nadpłaty wynoszą **33 707,54 zł** w tym:

- z podatku od nieruchomości od osób prawnych 11 879,04 zł,
- z podatku leśnego od osób prawnych 7,00 zł,
- z podatku od środków transportowych od osób prawnych 2,00 zł,
- z podatku od nieruchomości od osób fizycznych 7 105,67 zł,
- z podatku rolnego od osób fizycznych 2 400,82 zł,
- z podatku leśnego od osób fizycznych 2 879,33 zł,
- z podatku od środka transportowych od osób fizycznych 3 075,32 zł,
- z wpływów za gospodarowanie odpadami komunalnymi 4 520,60 zł,
- z wpływów za zajęcie pasa drogowego 1 589,04 zł
- z wpływów z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości 89,61 zł
- z wpływów z czynszu dzierżawy 3,63 zł
- z wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 155,48 zł

Skutki obniżenia przez Radę Miejską w Tuszczu górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy wyniosły **1 051 783,00 zł**. Kwota ta stanowi 3,20 % wykonania dochodów.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) za okres sprawozdawczy wynoszą **37 778,00 zł**.

Skutki udzielonych umorzeń zaległości podatkowych za okres sprawozdawczy wynoszą **12 067,00 zł**, natomiast skutki rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności w okresie sprawozdawczym wynoszą **93 096,30 zł**.

W celu wyegzekwowania należności podatkowych od osób fizycznych wystawiono 367 upomnień z podatku: od nieruchomości, rolnego, leśnego oraz łącznego zobowiązania pieniężnego na łączną kwotę 170 633,54 zł oraz 149 tytułów wykonawczych na kwotę 74 182,00 zł.

Dla osób prawnych wystawiono 8 upomnień na kwotę 75 571,00 zł oraz 5 tytułów wykonawczych na kwotę 28 438,00 zł.

Z tytułu dzierżawy rocznej wystawiono 4 wezwania do zapłaty na łączną kwotę 1 940,00 zł.

Z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie wystawiono 26 wezwań do zapłaty na łączną kwotę 668,76 zł.

W celu wyegzekwowania należności z tytułu opłat lokalnych za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urządzeń w pasie drogowym wystawiono 7 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 535,10 zł

Z tytułu podatku od środków transportowych wystawiono 32 upomnienia na łączną kwotę 63 480,50 zł, w tym 31 upomnienia dla osób fizycznych na kwotę 61 154,50 zł oraz 1 upomnienie dla osób prawnych na kwotę 2 326,00 zł.

Z tytułu podatku od środków transportowych wystawiono również 18 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 31 460,00 zł, w tym 17 tytułów wykonawczych dla osób fizycznych na kwotę 26 812,00 zł i 1 tytuł wykonawczy dla osób prawnych na kwotę 4 648,00 zł.

W celu wyegzekwowania należności z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono 445 upomnień na kwotę 86 282,56 zł.

Szczegółowe wykonanie planu dochodów budżetowych zostało przedstawione w załącznikach:

- Wykonanie planu dochodów po zmianach z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych za I półrocze 2016 roku - **załącznik Nr 1,**
- Wykonanie planu finansowego dochodów zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za I półrocze 2016 roku - **załącznik Nr 2.**

II. Wydatki budżetowe.

Wydatki ogółem:

- plan 63 822 155,52 zł
- wykonanie 29 099 915,60 zł
- % wykonania 45,60%

w tym:

Wydatki bieżące

- plan 56 000 379,67 zł

- wykonanie 27 449 255,20 zł
% wykonania 49,02%

Wydatki majątkowe

- plan 7 821 775,85 zł
- wykonanie 1 650 660,40 zł
% wykonania 21,10%

Wydatki bieżące zrealizowano w 49,02%. 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 95,62%. Zaplanowana dotacja w wysokości 30 000,00 zł dla Spółki Wodnej została przekazana w całości.
- W dziale 600 „Transport i łączność” plan wydatków wykonano w 31,41 %.
 - w rozdziale 60013 poniesiono wydatki na opłatę roczną z tytułu umieszczenia urządzeń w pasie drogowym,
 - w rozdziale 60014 w związku z podpisaniem porozumienia z Powiatem Wołomińskim w maju b.r. i wpływem dotacji na utrzymanie zieleni przydrożnej oraz chodników w pasie dróg powiatowych w miesiącu czerwcu, prace konserwacyjne zostaną wykonane w drugim półroczu 2016 roku.
- W dziale 710 „Działalność usługowa” plan został zrealizowany na poziomie 24,20%. Na tak niski poziom wpływ miały przede wszystkim niższe wydatki poniesione na plan zagospodarowania miejscowości Jasienica.
- W dziale 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” wykonanie planu wynosi 0,00%. Zaplanowane wydatki zostaną poniesione w drugim półroczu 2016 roku na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców oraz zakup urn wyborczych.
- W dziale 851 „Ochrona zdrowia” wydatki realizowano w miarę potrzeb i wykonano w 31,54 %
- W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” wydatki zostały zrealizowane w 2,06%. Wydatki dotyczą prac społecznie użytecznych. Zawarta umowa z Urzędem Pracy z terminem realizacji 30 listopada b.r.
- W dziale 925 wydatki wykonano w 27 %. W miesiącu czerwcu zostało wystawione zlecenie na wykonanie prac pielęgnacyjnych przy pomnikach przyrody. Termin realizacji zadania przypada w dniu 31 lipca 2016 roku.

Wydatki majątkowe zrealizowano w 21,10 %. Wykonanie planu zadań inwestycyjnych za I półrocze 2016 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 2016 roku – **załącznik Nr 3**,

-Wykonanie planu finansowego wydatków zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za I półrocze 2016 roku - **załącznik Nr 5**.

III. Planowane i wykonane przychody i rozchody budżetu Gminy

W budżecie Gminy zaplanowano przychody w łącznej kwocie **1 864 139,52 zł** pochodzące z wolnych środków wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych

Zrealizowano przychody w kwocie **3 341 958,01 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 **580 653,53 zł**.

Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek w I półroczu wyniosły **151 600,00 zł**.

Na dzień 30.06.2016 roku zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek wynoszą 30 462 046,65 zł.

Na dzień 30.06.2016 Gmina nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Wykonanie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu za I półrocze 2016 roku przedstawia **załącznik Nr 6**.

Wykonanie przychodów i kosztów zakładu budżetowego za I półrocze 2016 roku przedstawia **załącznik Nr 7**.

Zestawienie tabelaryczne danych dotyczących faktycznie zaciągniętych zobowiązań dłużnych i łącznej kwoty długu za I półrocze 2016 roku przedstawia **załącznik Nr 8**.

Zestawienie tabelaryczne danych dotyczących realizacji przedsięwzięć ujętych w wykazie zadań wieloletnich za I półrocze 2016 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**.