



INFORMACJA
Z WYKONANIA
BUDŻETU MIASTA I GMINY CHMIELNIK
za I półrocze 2020 roku

**INFORMACJA O PRZEBIEGU
WYKONANIA BUDŻETU MIASTA I GMINY CHMIELNIK
za I półrocze 2020 roku**

Budżet Miasta i Gminy Chmielnik na 2020 rok przyjęty został w dniu 30 grudnia 2019r. uchwałą Nr XVIII/171/2019 Rady Miejskiej w Chmielniku.

Na dzień 30 czerwca 2020r. budżet Miasta i Gminy Chmielnik zamknął się kwotami:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 30.06.2020r.	Wykonanie na 30.06.2020r.	%
1	2	3	
DOCHODY	68.353.298,05	34.149.778,41	49,96
Dochody bieżące	55.825.786,94	28.656.441,90	51,33
Dochody majątkowe	12.527.511,11	5.493.336,51	43,85
WYDATKI	73.057.274,35	33.154.803,50	45,38
Wydatki bieżące	53.848.324,99	25.135.584,12	46,68
Wydatki majątkowe	19.208.949,36	8.019.219,38	41,75
PRZYCHODY	6.580.643,30	1.879.781,01	28,57
Z tego:			
- zaciągnięte kredyty i pożyczki	5.176.667,00	233.965,02	4,52
- niewykorzystane środki pieniężne , których mowa w art. 217 ust.2 pkt ustawy o finansach publicznych	750.476,30	750.476,30	100
- wolne środki	653.500,00	895.339,69	137
ROZCHODY	1.876.667,00	1.096.667,00	58,44
z tego :			
- spłacone kredyty i pożyczki	1.876.667,00	1.096.667,00	58,44
Wynik Budżetowy (Deficyt/ Nadwyżka)	-4.703.976,30	994.974,91	-

DOCHODY

Wykonanie prognozowanych dochodów budżetowych za I-sze półrocze 2020 roku wynosi 49,96 % przy planie 68.353.298,05 zł wykonano kwotę 34.149.778,41 zł.

w tym:

Rodzaj	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
Dochody bieżące : w tym	55.825.786,94	28.656.441,90	51,33
- subwencje	16.488.308,00	9.335.378,00	56,62
- dotacje celowe z budżetu UE oraz z budżetu państwa na współfinansowanie projektów UE	884.767,10	662.691,50	74,90
- dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami	18.651.074,54	9.239.100,64	49,54
-dotacje z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	10.000,00	10.000,00	100
- dotacje z budżetu państwa na zadania własne	1.394.301,00	790.038,00	56,66
- środki z państwowych funduszy celowych	304.879,00	6.905,80	2,27
- dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego	114.060,00	51.420,00	45,08
- udziały Gminy w PIT i CIT	7.637.270,00	3.336.089,89	43,68
- podatki i opłaty lokalne	9.082.950,00	4.100.955,59	45,15
- dochody pozostałe własne	1.258.177,30	1.123.862,48	89,32
Dochody majątkowe :	12.527.511,11	5.493.336,51	43,85
-sprzedaż mienia komunalnego	490.000,09	9.000,00	1,84
- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	3.957,00	5.121,57	129,43
- środki z państwowych funduszy celowych	130.583,00	0	0
- dotacje celowe z budżetu UE oraz z budżetu państwa na współfinansowanie projektów UE	11.902.971,02	5.479.214,94	46,03

Realizacja dochodów bieżących zaplanowanych na 2020 rok przebiega zgodnie ze wskaźnikiem upływu czasu. Dochody bieżące zostały zrealizowane na poziomie 51,33% zgodnie z założeniami.

Środki z Funduszy Przewozów Autobusowych wykonano w kwocie 6.905,80 zł tj. 2,27% planu, w związku z przerwą w usługach lokalnego transportu zbiorowego w okresie III-VI 2020r. spowodowaną COVID -19.

Realizacja dochodów majątkowych jest uzależniona od stopnia wykonania zadań inwestycyjnych i wyniosła 43,85% planu.

Widoczny jest brak wpływu środków na 30.06.2020r. w kwocie 130.583,00 zł z Funduszu Dróg Samorządowych na zadanie „Przebudowa drogi gminnej położonej na działce nr 89 w sołectwie Lubania w zakresie poszerzenia i wykonania oświetlenia ulicznego”- zadanie planowane do zakończenia w II półroczu 2020r.

Niskie jest wykonanie dochodów z tytułu sprzedaży mienia komunalnego. Wykonanie wynosi 9.000,00 zł przy planie 490.000,09 zł. Podejmowane są działania zmierzające do wykonania planu sprzedaży mienia komunalnego. Sprzedaż planowana jest do realizacji w II półroczu 2020r.

Wskaźniki wykonania planu dochodów w ujęciu poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej wskazują, że realizacja dochodów przebiegała na zróżnicowanym poziomie:

Dział	T r e ś ć	Dochody		
		Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	263.898,54	263.201,08	99,74
600	Transport i łączność	527.462,00	38.614,32	7,32
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.805.770,13	979.543,73	54,25
710	Działalność usługowa	10.000,00	10.000,00	100,00
750	Administracja publiczna	285.606,00	215.871,88	75,58
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrona prawa oraz sądownictwa	57.841,00	56.683,00	98,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	810.735,20	294.245,49	36,29
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	14.830.070,00	7.170.263,96	48,35
758	Różne rozliczenia	16.494.941,00	9.347.444,65	56,67
801	Oświata i wychowanie	3.340.358,66	1.972.813,49	59,06
852	Pomoc społeczna	2.238.774,27	1.971.142,97	88,05
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	357.350,00	348.037,20	97,39
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	89.140,00	89.140,00	100,00
855	Rodzina	17.554.805,46	8.454.289,57	48,16
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7.625.743,39	2.420.365,43	31,74
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	907.548,40	518.120,14	57,09
926	Kultura fizyczna	1.153.254,00	1,50	-
Razem		68.353.298,05	34.149.778,41	49,96

Niski wskaźniki wykonania dochodów budżetu za I półrocze 2020r. wystąpił w dziale:

600 „Transport i łączność”, 926 „Kultura fizyczna

Zadania planowane w ramach tych działów będą realizowane w znacznej części w drugim półroczu 2020r..

Pełne wykonanie dochodów w dziale 710 „Działalność usługowa” 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” wynika z tego iż realizacja tych dochodów jest określona terminowo na I-sze półrocze 2020 r. .

W pozostałych działach dochody zostały wykonane w wysokościach zbliżonych do wynikających ze wskaźnika upływu czasu.

Stan zaległości z tytułu należności budżetowych na 30 czerwca 2020 r. to kwota 2.207.713,05 zł w tym:

<i>Treść</i>	<i>Kwota</i>
Podatek od nieruchomości	482.447,68
Podatek rolny	70.363,51
leśny	3.643,87
od środków transportu	88.148,07
od czynności cywilnoprawnych	2.488,18
od spadków i darowizn	578,00
od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanej w formie kart podatkowej	2.097,33
opłata za zagospodarowanie odpadów komunalnych	91.934,88
za najem i dzierżawę składników majątkowych	13.156,68
mandaty karne	18.271,59
opłata planistyczna, zajęcie pasa drogowego	3.432,45
Dożywianie uczniów	46.024,65
pozostałe dochody	7.546,19
Fundusz alimentacyjny	1.377.579,97
OGÓŁEM	2.207.713,05

W celu wyegzekwowania zaległości podejmowano następujące czynności :

- wystawiono 7 upomnień na kwotę 49.712,03 zł oraz 63 tytuły wykonawcze na kwotę 29.876 zł. z tytułu zaległych należności podatkowych;
- wystawiono 269 upomnień na kwotę 55.019,47 zł oraz 65 tytuły wykonawcze na kwotę 13.547,20 zł. z tytułu zaległych należności na zagospodarowanie odpadów komunalnych;

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczane za okres sprawozdawczy wynoszą ogółem 174.467,05 zł w tym w podatku:

	<u>od osób prawnych</u>	<u>od osób fizycznych</u>
- od nieruchomości	28.444,79	100.374,01
- od środków transportowych	11.059,77	34.588,48
Razem	39.504,56	134.962,49

Skutki ulg i zwolnień udzielonych zgodnie z uchwałą Rady Gminy obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą kwotę 85.333,10 zł w tym w podatku:

	<u>od osób prawnych</u>	<u>od osób fizycznych</u>
- od nieruchomości	37.560,86	47.772,24

Skutki decyzji wydanych przez Burmistrza Miasta i Gminy na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa -

1. w zakresie umorzeń zaległości podatkowych to kwota **50.599,88** w tym:

		<u>od osób prawnych</u>	<u>od osób fizycznych</u>
- od nieruchomości	-	11.831,00	15.109,15
- rolnym	-	0	729,00
- leśnym	-	0	31,00
- od środków transportowych		4.585,00	16.388,00
- odsetki	-	1.091,00	835,73
Razem		17.507,00	33.092,88

2. w zakresie rozłożenia należności na raty i odroczenia terminu płatności: kwota **53.047,00** w tym:

		<u>od osób prawnych</u>	<u>od osób fizycznych</u>
- od nieruchomości		33.625,00	19.792,00
- odsetki	-	130,00	500,00
Razem		33.755,00	20.292,00

Szczegółową informację o wykonaniu dochodów budżetowych w szczególności klasyfikacji budżetowej oraz wskaźnik wykonania planu ujęto w *załączniku nr 1* do niniejszej informacji.

WYDATKI

Plan wydatków budżetowych w kwocie 73.057.274,35 zł wykonano za I półrocze 2020 roku w kwocie 33.154.803,50 co stanowi 45,38 %, w tym:

Rodzaj WYDATKU	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
Wydatki bieżące: w tym	53.848.324,99	25.135.584,12	46,68
<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>20.724.903,04</i>	<i>10.059.381,01</i>	<i>48,54</i>
<i>Dotacje udzielone z budżetu Gminy na zadania bieżące (dotacje podmiotowe + dotacje celowe)</i>	<i>3.251.206,00</i>	<i>1.653.303,00</i>	<i>50,85</i>
<i>Świadczenia społeczne (zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne, okresowe, celowe, świadczenie wychowawcze...)</i>	<i>17.780.059,00</i>	<i>8.509.157,45</i>	<i>47,86</i>
<i>Materiały i wyposażenie</i>	<i>741.568,51</i>	<i>246.877,91</i>	<i>33,29</i>
<i>Energia, gaz, woda</i>	<i>958.852,60</i>	<i>426.550,36</i>	<i>44,49</i>
<i>Usługi</i>	<i>4.329.558,39</i>	<i>1.725.449,75</i>	<i>39,85</i>
<i>Wydatki na zadania realizowane w ramach programów UE</i>	<i>1.036.882,37</i>	<i>387.118,01</i>	<i>37,33</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące (delegacje, odpis ZFSS, szkolenia, ubezpieczenia mienia, telefony, badania okresowe, stypendia, podatki ...)</i>	<i>5.025.295,08</i>	<i>2.127.746,63</i>	<i>42,34</i>

Wydatki majątkowe	19.208.949,36	8.019.219,38	41,75
<i>Realizacja zadań inwestycyjnych</i>	<i>18.445.570,36</i>	<i>7.715.840,38</i>	<i>41,83</i>
<i>W tym:</i>			
<i>Wydatki na zadania realizowane w ramach programów UE</i>	<i>16.975.653,57</i>	<i>7.633.957,02</i>	<i>44,97</i>
<i>Dotacje udzielone przez Gminę Chmielnik na wydatki majątkowe</i>	<i>51.000,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1,96</i>
<i>Wpłaty na fundusz wsparcia dla Policji</i>	<i>418.500,00</i>	<i>18.500,00</i>	<i>6,50</i>
<i>Wpłaty na fundusz wsparcia Państwowej Straży Pożarnej</i>	<i>20.000,00</i>	<i>10.000,00</i>	<i>100,00</i>
<i>Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności dotyczących wydatków majątkowych (Fundusz. Dróg Samorządowych)</i>	<i>273.879,00</i>	<i>273.879,00</i>	<i>100,00</i>
Razem	73.057.274,35	33.154.803,50	

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 46,68 % zaplanowanych kwot , natomiast wydatki majątkowe w 41,75 %.

Najwyższe środki finansowe zostały przeznaczone na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi w kwocie 10.059.381,01 zł co stanowi 40,02 % wydatków bieżących a 30,34 % wydatków ogółem.

Również znaczące środki zostały wydatkowane na świadczenia społeczne obejmujące zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne, stypendia, zasiłki okresowe i celowe świadczenia wychowawcze 500+, w kwocie 8.509.157,45 co stanowi 33,85 % wydatków bieżących budżetu a 25,66 % wydatków ogółem.

Wydatki majątkowe dotyczą głównie realizowanych zadań inwestycyjnych i są uzależnione od stopnia realizacji przez wykonawców.

Wykonanie wydatków budżetu wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawia się

następująco:

Dział	T r e ś ć	Wydatki		
		Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	281.563,54	266.094,15	94,51
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	10.000,00	7.380,00	73,80
600	Transport i łączność	2.025.376,55	552.938,09	27,30
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.549.743,50	1.051.123,91	67,83
710	Działalność usługowa	78.300,00	344,40	0,44
750	Administracja publiczna	4.921.324,00	2.671.135,45	54,28
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrona prawa oraz sądownictwa	57.841,00	41.197,44	71,23
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.183.828,11	238.085,75	10,90

757	Obsługa długu publicznego	900.000,00	346.472,08	38,50
758	Różne rozliczenia	266.000,00	0	0
801	Oświata i wychowanie	18.585.391,43	9.574.645,75	51,52
851	Ochrona zdrowia	286.252,03	101.671,93	35,52
852	Pomoc społeczna	4.348.867,00	1.623.724,25	37,34
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	493.261,27	303.468,11	61,52
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	958.825,00	460.201,89	48,00
855	Rodzina	17.819.585,00	8.485.925,73	47,62
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12.844.696,94	5.106.453,04	39,76
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.643.397,28	1.803.442,69	49,50
926	Kultura fizyczna i sport	1.803.021,70	520.498,84	28,90
Razem		73.057.274,35	33.154.803,50	45,38

Wykonanie wydatków jest realizowane terminowo, zgodnie ze wskaźnikiem upływu czasu .

Niski wskaźnik wykonania wydatków w działach : 710 „Działalność usługowa”, 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” 758 Różne rozliczenia

926 „Kultura fizyczna i sport”, wynika z tego, że realizacja zadań w tych działach jest zaplanowana na II półrocze 2020.

Wykonanie planu wydatków budżetowych w szczególności klasyfikacji budżetowej oraz wskaźnik wykonania planu przedstawia *załącznik nr 2* do niniejszej informacji.

Informację o kształtowaniu się realizacji przedsięwzięć wieloletnich przedstawia szczegółowo *załącznik nr 3* oraz zadań inwestycyjnych rocznych *załącznik nr 4* .

Realizacja zadań inwestycyjnych przebiega zgodnie z założeniami, większość zadań zostanie zrealizowanych w II półroczu 2020 roku, zgodnie z harmonogram realizacji.

Plan dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych 220 000,00 zł. wykonano w kwocie 170.019,42 tj. 77,28 %.

Wykonanie wydatków w zakresie przeciwdziałania narkomanii i alkoholizmowi realizowane jest zgodnie z uchwalonym Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnym Programem Przeciwdziałania Narkomanii. Plan wydatków w kwocie 235.252,03 został zrealizowany w kwocie 79.657,23 zł tj. 33,86 %

Dochody z tytułu wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi od mieszkańców zaplanowane w kwocie 1.600 000,00, zostały wykonane w kwocie 839.586,73 zł tj. 52,47 %. Wydatki związane z funkcjonowaniem systemu odbioru i zagospodarowania odpadów na plan 1.600.000,00 zł zostały realizowane w okresie I -go półrocza 2020r. w kwocie 733.007,08 zł , tj. 45,81 %.

W 2020 roku w budżecie Gminy Chmielnik zostały wydzielone środki finansowe na realizację zadań własnych w formie funduszu sołectkiego.

Naliczona wysokość środków przypadających na 26 sołectw wynosi: 552.551,09 zł.

Wnioski z zaplanowanymi zadaniami do realizacji na pełną kwotę ustalonego funduszu złożyło 26 sołectw. Zadania są realizowane sukcesywnie.

Wykonanie planu dochodów i wydatków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami przedstawia załącznik nr 5.

Plan i wykonanie dochodów oraz wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2020 r. przedstawia załącznik nr 5.

Szczegółowy wykaz wykonania dochodów i wydatków z realizacji zadań realizowanych na podstawie umów (porozumień) między jst przedstawia załącznik nr 6.

Szczegółowe wykonanie planu dotacji podmiotowych udzielonych z budżetu Gminy przedstawia załącznik nr 7 :

Szczegółowe wykonanie planu dotacji celowych udzielonych z budżetu Gminy przedstawia załącznik nr 8.

PRZYCHODY

Planowane przychody budżetu na 30.06.2020 r. przedstawiają się następująco:

PRZYCHODY	6.580.643,30	1.879.781,01	28,57
Z tego:			
- zaciągnięte kredyty i pożyczki	5.176.667,00	233.965,02	4,52
- niewykorzystane środki pieniężne, których mowa w art. 217 ust.2 pkt ustawy o finansach publicznych	750.476,30	750.476,30	100
- wolne środki	653.500,00	895.339,69	137

ROZCHODY

Planowane rozchody budżetu na 30.06.2020 r. przedstawiają się następująco:

ROZCHODY	1.876.667,00	1.096.667,00	58,44
z tego :			
- spłacone kredyty i pożyczki	1.876.667,00	1.096.667,00	58,44

Spłaty zobowiązań realizowane są terminowo, zgodnie z zawartymi umowami.

Stan zadłużenia Gminy Chmielnik z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych oraz obligacji komunalnych na dzień 30.06.2020 roku wynosi

Kredyty długoterminowe -	22 410 000,00 zł
Pożyczki długoterminowe -	9 .673.333,00 zł
Obligacje komunalne -	1.600 000,00 zł

Kredyt w rachunku bieżącym na 30.06.2020r. wyniósł 233.965,02 zł

Ogółem zadłużenie Gminy Chmielnik na 30.06.2020r wyniosło **33.917.298,02 zł**
Szczegółowe zestawienie zobowiązań z tytułu pożyczek, kredytów, obligacji komunalnych przedstawia załącznik . Nr 9.

Na 30.06.2020r. Gmina Chmielnik nie posiadała zobowiązań wymagalnych, nie udzielała poręczeń i gwarancji, jak również żadna jednostka budżetowa nie utworzyła rachunku dochodów własnych.

WYNIK BUDŻETU

Na 30.06.2020r. budżet zamknął się nadwyżką w kwocie +994.974,91 zł przy zakładanym deficycie – 4.703.976,30 zł.

Powyższa informacja z przebiegu wykonania budżetu została opracowana na podstawie sprawozdań budżetowych za I półrocze 2020r.

Do informacji sporządzono następujące załączniki :

1. Plan i wykonanie dochodów budżetowych z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej,
2. Plan i wykonanie wydatków budżetowych w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej,
3. Informacja o realizacji przedsięwzięć
4. Informacja o realizacji zadań inwestycyjnych rocznych
5. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami oraz porozumień z organami administracji rządowej wg stanu na dzień 30.06.2020 r.
6. Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego
7. Plan i wykonanie dotacji podmiotowych udzielonych z budżetu Gminy
8. Plan i wykonanie dotacji celowych udzielonych z budżetu Gminy
9. Zestawienie zobowiązań z tytułu pożyczek, kredytów, obligacji komunalnych

BURMISTRZ

Paweł Wójcik

