

**INFORMACJA O PRZEBIEGU
WYKONANIA BUDŻETU
GMINY SZEKŁÓW ZA I PÓŁROCZE 2020 R.**

Wójt Gminy Szekłów przedkłada informację z wykonania Budżetu Gminy za I półrocze 2020 r.

Informacja została sporządzona według szczegółowości uchwały budżetowej w układzie działów, rozdziałów i paragrafów.

Odrębnie opracowano informację z wykonania planów finansowych zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, przyjmując tą samą szczegółowość klasyfikacji budżetowej.

Przedstawiono realizację przychodów i rozchodów, stan zadłużenia na koniec I półrocza, stan wiarytelności budżetu gminy, zobowiązań wymagalnych oraz stan udzielenia ulg, odroczeń, umorzeń i zwolnień.

Półroczne sprawozdanie z wykonania budżetu obejmuje następujące załączniki:

- Wykonanie dochodów budżetowych gminy za I półrocze 2020 r. - załącznik Nr 1,
- Wykonanie dochodów budżetowych na zadania z zakresu administracji rządowej zleconych gminie za I półrocze 2020 r. – załącznik Nr 1a,
- Wykonanie wydatków budżetowych gminy za I półrocze 2020 r. - załącznik Nr 2,
- Wykonanie wydatków budżetowych na zadania z zakresu administracji rządowej zleconych gminie za I półrocze 2020 r. - załącznik Nr 2a,
- Wykonanie przychodów i rozchodów w I półroczu 2020 r. – załącznik Nr 3,
- Wykonanie planowanych i zrealizowanych wydatków majątkowych (inwestycyjnych) - załącznik Nr 4,
- Zestawienie planowanych i udzielonych dotacji z budżetu gminy – załącznik Nr 5,
- Zestawienie planowanych i zrealizowanych dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi – załącznik Nr 6.

Informacja z wykonania budżetu gminy została opracowana w oparciu o dane wynikające z urzędów księgowych i zgodna jest ze sprawozdaniami z wykonania planu wydatków Rb-28S i z wykonania dochodów Rb-27S oraz ze sprawozdaniami Rb-50, które zostały przekazane do Regionalnej Izby Obrachunkowej.

Całość materiałów sprawozdawczych wraz z Zarządzeniem Nr 48/2020 Wójta Gminy Szelków z dnia 28 lipca 2020 r. w sprawie przedstawienia informacji z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2020 r. przekazuje się: Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie i Radzie Gminy Szelków z prośbą o przyjęcie, wydanie opinii i zatwierdzenie.

Budżet Gminy Szelków na 2020 rok został uchwalony Uchwałą Nr XIII/97/19 Rady Gminy Szelków z dnia 30 grudnia 2019 r. i zakładał plan:

- <i>dochodów budżetowych w wysokości</i>	<i>18.051.193,10 zł</i>
- <i>wydatków budżetowych w wysokości</i>	<i>21.978.692,41 zł</i>
- <i>przychodów budżetu w wysokości</i>	<i>4.200.000,00 zł</i>
<i>z czego:</i>	
1) <i>planowany kredyt</i>	<i>4.200.000,00 zł</i>
<i>Zaplanowany był deficyt budżetowy na kwotę</i>	<i>3.927.499,31 zł</i>

W toku realizacji budżetu dokonano niezbędnych zmian w planie budżetowym gminy z powodu:

- *korekt dotacji celowych, które zostały dokonane po uchwaleniu uchwały budżetowej na 2020 r.,*
- *korekt dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy oraz na zadania z zakresu administracji rządowej wykonywane przez gminę,*
- *skorygowaniu subwencji szkolnej,*
- *zmian w zadaniach inwestycyjnych.*

W wyniku tych zmian plan budżetu gminy na półrocze 2020 r. przedstawia się następująco:

- <i>planowane dochody budżetowe ogółem wynoszą</i>	<i>19.293.150,75 zł</i>
- <i>planowane wydatki budżetowe</i>	<i>23.481.650,06 zł</i>
- <i>wydatki na zadania inwestycyjne wynoszą</i>	<i>6.061.084,63 zł</i>

Plan budżetu gminy zakłada niedobór w kwocie - *4.188.499,31 zł*

Natomiast faktyczne wykonanie za I półrocze 2020 r. przedstawia się następująco:

<i>Dochody budżetowe ogółem wykonano w wysokości</i>	<i>9.443.430,74 zł</i>
<i>Wydatki budżetowe w wysokości</i>	<i>9.012.280,97 zł</i>
<i>Budżet gminy zamknął się nadwyżką w wysokości</i>	<i>431.149,77 zł</i>

Na dochody budżetu gminy składają się:

Dochody własne, które wynoszą 2.477.678,99 zł i stanowią 26,23 %.

Struktura dochodów własnych

Lp.	Rodzaj dochodu	Kwota w zł	w %
1	<i>udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych</i>	14,52	
2	<i>udziały we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych</i>	882.304,00	
3	<i>podatek rolny</i>	373.657,38	
4	<i>podatek od nieruchomości</i>	508.305,93	
5	<i>podatek leśny</i>	55.916,94	
6	<i>podatek od środków transportowych</i>	98.507,02	
7	<i>podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej</i>	630,00	
8	<i>podatek od czynności cywilnoprawnych</i>	34.684,00	
9	<i>wpływy z opłaty skarbowej</i>	5.713,00	
	<i>razem podstawowe dochody podatkowe</i>	1.959.732,79	20,75
10	<i>czynsz dzierżawny za obwody łowieckie</i>	4.042,33	
11	<i>wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości i opłata z tytułu przekształcenia gruntów użytkowanych wieczyście w prawo własności</i>	1.526,80	
12	<i>dochody z najmu lokali</i>	3.877,94	
13	<i>wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu</i>	39.434,74	
14	<i>podatek od spadków i darowizn</i>	11,00	
15	<i>wpływy z opłaty targowej</i>	30,00	
16	<i>odsetki od nieterminowych wpłat</i>	2.124,74	
17	<i>wpływy z różnych opłat (koszty upomnień)</i>	1.832,80	
18	<i>pozostałe odsetki</i>	181,64	
19	<i>opłaty w przedszkolach</i>	2.590,00	
20	<i>wpływy z usług (wpłaty na żywienie)</i>	30.262,50	
21	<i>Fundusz Alimentacyjny i zaliczka alimentacyjna</i>	2.921,35	
22	<i>wpływy z WFOŚ i GW</i>	389,53	
23	<i>wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości</i>	1.458,00	
24	<i>odsetki pozostałe (procenty bankowe)</i>	771,47	
25	<i>opłata za wydanie duplikatu Karty Dużej Rodziny</i>	0,46	
26	<i>zwrot opłat bankowych pobranych w 2019 roku</i>	14,17	
27	<i>opłaty za odpady komunalne</i>	334.028,23	
28	<i>refundacja z UP za prace społeczno- użyteczne</i>	4.428,00	
29	<i>za przejścia z urządzeniami w pasie drogi gminnej</i>	42.077,89	
30	<i>zwrot z sąsiednich gmin za dzieci uczęszczające do naszego przedszkola</i>	22.701,90	
31	<i>zwrot nadpłaty z ZUS</i>	21.228,31	
32	<i>zwrot opłaty z 2019 roku</i>	2.000,00	
33	<i>odsetki od zasiłku</i>	12,40	
	<i>Razem dochody własne gminy bez podatkowych</i>	517.946,20	5,48

Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Na programy wyżej wymienione wpłynęło w I półroczu 2020 r. - są to opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	39.434,74 zł
W okresie sprawozdawczym wydatkowano w tym na:	19.536,25 zł
Wydatki na rozwiązywanie problemów alkoholowych to:	
- prace z dziećmi pedagogów i logopedy	10.452,00 zł
- Przewodnicząca Komisji otrzymała	5.980,95 zł
- wynagrodzenie za przeprowadzenie badań w przedmiocie uzależnienia	400,00 zł
- nagrody w konkursie recytatorskim	157,00 zł
- nagrody za udział w Turnieju Wiedzy Pożarniczej	600,00 zł
- ogólnopolski konkurs logicznego myślenia	218,50 zł
- wydanie opinii w przedmiocie uzależnienia od alkoholu	400,00 zł
- materiały profilaktyczne	329,00 zł
- pieczętki	110,00 zł
Łącznie	18.647,45 zł
Wydatki na przeciwdziałanie narkomanii to:	
- wynagrodzenie za prowadzenie zajęć komunikacyjnych	888,80 zł
Łącznie	888,80 zł

Do wyżej opisanego programu zaangażowano nie wykorzystane środki na ten cel w ubiegłych latach w kwocie 16.128,71 zł.

WYDATKI BUDŻETOWE

W ciągu okresu sprawozdawczego w miarę pozyskiwania dochodów realizowano wydatki budżetu. W I półroczu 2020 roku wydatki budżetowe gminy zrealizowano w wysokości 9.012.280,97 zł co stanowi 38,38 % planowanych rocznych wydatków.

Wykonanie wydatków budżetowych przedstawia niniejsza tabela:

Wydatki budżetowe

(w zł)

Lp.	Treść	Plan wg uchwał Rady Gminy	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Struktura Wydatków wykonanych
1	2	3	4	5	6
	Ogółem (1+2)	23.481.650,06	9.012.280,97	38,38	100,00
1.	Wydatki majątkowe	6.061.084,63	594.680,12	9,81	6,60
2.	Wydatki bieżące (3+4+5 do 18)	17.420.565,43	8.417.600,85	48,32	93,40
3.	Wynagrodzenia osobowe wszystkich jednostek	4.415.640,74	1.965.993,51	44,52	21,81
4.	Składki na ubezpieczenia społeczne	890.056,51	385.084,24	43,27	4,27
5.	Składki na Fundusz Pracy	102.285,56	38.118,94	37,27	0,42
6.	Wynagrodzenia bezosobowe	300.308,76	122.956,41	40,94	1,36
7.	Dodatki wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli	123.185,00	63.209,22	51,31	0,70
8.	Prowizje sołtyskie	40.700,00	24.172,00	59,39	0,27
9.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	349.128,02	336.085,92	96,26	3,73
10.	Dotacje dla instytucji Kultury	613.000,00	308.341,46	50,30	3,42
11.	Wydatki na opiekę społeczną	5.517.790,78	2.831.358,92	51,31	31,42
12.	Wydatki rzeczowe na utrzymanie biura GOPS	19.923,00	11.550,17	57,97	0,13

13.	Wydatki na obsługę długu	40.000,00	7.528,59	18,82	0,08
14.	Akcyza – zwrot dla rolników	379.041,81	379.041,81	100,00	4,21
15.	Obsługa Rady Gminy	114.197,85	42.311,49	37,05	0,47
16.	Dowóz dzieci do szkół	160.000,00	54.560,14	34,10	0,61
17.	Za dzieci z naszej Gminy uczęszczające do przedszkoli poza naszą Gminą	325.000,00	169.512,24	52,16	1,88
18.	Pozostałe wydatki	4.030.307,40	1.677.775,79	41,63	18,62

INFORMACJA O STANIE NALEŻNOŚCI

Należności gminy na dzień 30.06.2020r. wynosiły 868.597,70 zł i dotyczyły podatków i opłat w kwocie 323.321,60 zł oraz z tyt. zaliczki alimentacyjnej i Funduszu Alimentacyjnego na kwotę 545.276,10 zł.

Osoby fizyczne

Dokonano łącznie wymiaru na 2500 pozycjach wymiarowych tj. podatek rolny, leśny i od nieruchomości oraz na 35 pozycjach wymiarowych podatek od środków transportowych.

Osoby prawne

Dokonano przypisu w podatkach:

- od nieruchomości na 22 pozycjach podatkowych;
- rolnym na 6 pozycjach podatkowych;
- leśnym na 4 pozycjach podatkowych;
- od środków transportowych na 1 pozycji podatkowej.

W I półroczu 2020r. z powodu zaległości podatkowych wystawiono 138 sztuk upomnień na kwotę 71.045,80 zł, tytułów wykonawczych 12 na kwotę 22.211,60 zł, a z powodu zaległości z opłatami za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono 57 sztuk upomnień na kwotę 18.677,60 zł, tytułów wykonawczych 23 na kwotę 8.909,20 zł.

INFORMACJA O STANIE ZOBOWIĄZAŃ

Gmina ma do spłaty kredyt na kwotę	684.000,00 zł
- kredyt z Banku Spółdzielczego w Krasnosielcu zaciągnięty 18.12.2018 r. w kwocie 900.000,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Szeków. Ostateczny termin spłaty kredytu to 30.12.2024 r. (aktualnie spłacone 216.000,00 zł)	684.000,00 zł
Pożyczki:	220.000,00 zł
Zaciągnięta pożyczka z WFOŚ i GW w Warszawie na „Budowa wodociągu III etap we wsiach: Stary Strachocin, Nowy Strachocin, Magnuszew Duży, Kaptury, Rostki, Nowy Szeków, Smrock – Kolonia, Smrock - Dwór, Grzanka, Makowica, Chyliny, Stary Szeków” data pobrania 29.12.2011r. (spłacono 255.869,09 zł) Ostateczny termin spłaty pożyczki to 20.12.2020 r.	15.000,00 zł
Zaciągnięta pożyczka z WFOŚ i GW w Warszawie na realizację zadania pn. „Rekultywacja składowiska odpadów w Chylinach” data pobrania 12.11.2013r. (spłacono 135.981,24 zł i umorzone 33.995,31 zł) Ostateczny termin spłaty pożyczki zgodnie z umową to 20.12.2021 r.	0,00 zł
Zaciągnięta pożyczka z WFOŚ i GW w Warszawie na realizację zadania pn. „Modernizacja energetyczna zespołu budynków w Gminie Szeków” data pobrania 28.12.2018r. (spłacono 123.613,32 zł) Ostateczny termin spłaty pożyczki to 15.12.2022 r.	205.000,00 zł
Łącznie zadłużenie długoterminowe z tytułu pobranych kredytów i pożyczek na dzień 30.06.2020 r. wynosi	904.000,00 zł

STAN WIERZYTELNOŚCI BUDŻETU GMINY

Zobowiązania wymagalne na dzień 30.06.2020 r. nie wystąpiły.

Umorzono:	
podatek rolny osób fizycznych na kwotę	2.005,00 zł
podatek od nieruchomości osób fizycznych na kwotę	19.575,00 zł
podatek leśny osób fizycznych na kwotę	33,00 zł
podatek od nieruchomości osób prawnych na kwotę	10.550,00 zł
podatek od środków transportowych osób fizycznych na kwotę	17.768,00 zł
łącznie na	49.931,00 zł
Skutki zwolnień z podatków:	
podatek od nieruchomości osób prawnych na kwotę	91.323,00 zł
łącznie na	91.323,00 zł
Skutki obniżenia górnych stawek podatków:	
podatek od nieruchomości osób fizycznych na kwotę	61.261,00 zł
podatek od nieruchomości osób prawnych na kwotę	23.320,00 zł
podatek od środków transportowych osób fizycznych na kwotę	169.848,00 zł
podatek od środków transportowych osób prawnych na kwotę	25.642,00 zł
łącznie na	280.071,00 zł

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

W trakcie roku dokonano następujących zmian w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:

- Uchwałą Nr XV/110/20 Rady Gminy Szelków z dnia 19 marca 2020 r. zwiększono limit wydatków na 2020 rok na zadanie pn. „**Wzrost kompetencji kluczowych uczniów Szkoły Podstawowej Gminy Szelków**” o niewykorzystane środki w roku poprzednim, czyli o kwotę **73.737,81 zł** oraz na zadanie pn. „**Zwiększenie dostępu do usług społecznych w Gminie Szelków**” o kwotę **151.207,48 zł** przy czym łączne nakłady finansowe nie uległy zmianie. Wprowadzono również do wykazu przedsięwzięć zadanie pn. „**Ograniczenie „niskiej emisji”, wymiana urządzeń grzewczych na terenie Gminy Szelków**”, którego głównym celem jest efektywna redukcja niskiej emisji poprzez dostawę i wymianę czynnika grzewczego oraz zaprojektowanie i budowę instalacji OZE w Gminie Szelków. Zadanie realizowane będzie w latach 2020 i 2021, a jego całkowita wartość to kwota **1.979.653,19 zł**. Na rok 2020 w budżecie zaplanowano wydatki na kwotę **500.664,00 zł**.
- Uchwałą Nr XVI/121/20 Rady Gminy Szelków z dnia 29 maja 2020 r. wprowadzono do budżetu plan na kwotę 44.999,00 zł na zakup laptopów do zdalnego nauczania w związku z zawarciem umowy z Centrum Projektów Polska Cyfrowa dotyczącej realizacji projektu grantowego pn. „**Zdalna Szkoła – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego**”. Powyższą Uchwałą dokonano też zmian w planie na wydatki w ramach zadania pn. „**Zwiększenie dostępu do usług społecznych w Gminie Szelków**”, aby dostosować sposób finansowania na środki z budżetu środków europejskich i środki krajowe.
- Zarządzeniem Nr 30/2020 Wójta Gminy Szelków z dnia 15 czerwca 2020 r. wprowadzono do budżetu plan na kwotę 52.309,00 zł na zakup laptopów do zdalnego nauczania w związku z zawarciem umowy z Centrum Projektów Polska Cyfrowa dotyczącej realizacji projektu grantowego pn. „**Zdalna Szkoła +**” w ramach Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w celu zapewnienia realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich kształtuje się następująco:

Lp.	Nazwa	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Realizacja w I półroczu 2020r.	% realizacji
1	Wzrost kompetencji kluczowych uczniów Szkoły Podstawowej Gminy Szelków	Szkoła Podstawowa w Szelkowie	2018-2020	780.037,50	288.646,31	115.217,68	39,92
2	Zwiększenie dostępu do usług społecznych w Gminie- wydatki bieżące	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Szelkowie	2018-2020	1.512.432,30	739.625,08	308.273,97	41,68
3	Modernizacja	Urząd	2018-2020	239.390,48	147.455,43	147.440,06	99,99

	ogólnodostępnej infrastruktury pełniącej funkcje społeczno – kulturalno - rekreacyjne na terenie Gminy Szelków (Magnuszew Mały, Przeradowo)	Gminy Szelków					
4	Zwiększenie dostępu do usług społecznych w Gminie Szelków – wydatki majątkowe	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Szelkowie	2018-2020	160.485,30	0,00	0,00	-
5	Rozwój e-usług Urzędu Gminy w Szelkowie	Urząd Gminy Szelków	2019-2020	1.055.955,00	1.044.270,00	17.589,00	1,68
6	Ograniczenie „niskiej emisji”, wymiana urządzeń grzewczych na terenie gminy Szelków	Urząd Gminy Szelków	2020-2021	1.979.653,19	500.664,00	0,00	-
7	Budowa chodnika w drodze gminnej wraz z budową kanalizacji deszczowej, zjazdami i jezdnią na działce nr ewid. 11/1 w miejscowości Orzyc	Urząd Gminy Szelków	2017-2020	434.965,50	362.500,00	314.647,17	86,80
8	Przebudowa drogi gminnej wraz z budową chodnika w miejscowości Magnuszew Duży	Urząd Gminy Szelków	2019-2021	709.000,00	359.000,00	0,00	-
9	Remont mostu (przepustu drogowego) na działce nr 20/59 na osiedlu Bazar wraz z drogami dojazdowymi	Urząd Gminy Szelków	2019-2020	431.680,00	412.000,00	0,00	-
10	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kaptury dz. ew. nr 39, Róstki dz. ew. nr 327	Urząd Gminy Szelków	2020-2021	800.000,00	400.000,00	0,00	-
11	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Magnuszew Mały dz. ew. nr 21, 42 i 43	Urząd Gminy Szelków	2020-2021	650.000,00	50.000,00	0,00	-
12	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Makowica dz. ew. nr 116	Urząd Gminy Szelków	2020-2021	3.050.000,00	50.000,00	0,00	-