



INFORMACJA
Z WYKONANIA
BUDŻETU MIASTA I GMINY CHMIELNIK
za I półrocze 2021 roku

**INFORMACJA O PRZEBIEGU
WYKONANIA BUDŻETU MIASTA I GMINY CHMIELNIK
za I półrocze 2021 rok**

Budżet Miasta i Gminy Chmielnik na 2021 rok przyjęty został w dniu 28 grudnia 2020r. uchwałą Nr XXVII/291/2020 Rady Miejskiej w Chmielniku.

Na dzień 30 czerwca 2021r. budżet Miasta i Gminy Chmielnik zamknął się kwotami:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 30.06.2021r.	Wykonanie na 30.06.2021r.	%
1	2	3	
DOCHODY	66.360.599,26	35.157.574,66	52,98
Dochody bieżące	56.736.084,72	29.758.858,67	52,45
Dochody majątkowe	9.624.514,54	5.398.715,99	56,09
WYDATKI	70.658.337,78	32.588.765,24	46,12
Wydatki bieżące	56.017.638,70	26.017.756,52	46,45
Wydatki majątkowe	14.640.699,08	6.571.008,72	44,88
PRZYCHODY	6.197.738,52	6.805.937,75	109,81
Z tego:	1.900.000,00	0	-
- zaciągnięte kredyty i pożyczki			
- niewykorzystane środki pieniężne, których mowa w art. 217 ust.2 pkt ustawy o finansach publicznych	3.254.803,65	5.254.803,65	161,45
- wolne środki	1.042.934,87	1.551.134,10	148,73
ROZCHODY	1.900.000,00	319.667,00	16,82
z tego :	1.900.000,00	319.667,00	16,82
- spłacone kredyty i pożyczki			
Wynik Budżetowy (Deficyt/ Nadwyżka)	-4.297.738,52	2.568.809,42	-

DOCHODY

Wykonanie prognozowanych dochodów budżetowych za I-sze półrocze 2021 roku wynosi 52,98 % przy planie 66.360.599,26 zł wykonano kwotę 35.157.574,66 zł.

w tym:

Rodzaj	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
Dochody bieżące : w tym	56.736.084,72	29.758.858,67	52,45
- subwencje	17.256.158,00	9.770.104,00	56,62
- dotacje celowe z budżetu UE oraz z budżetu państwa na współfinansowanie projektów UE	602.785,60	125.800,00	20,87
- dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami	18.215.495,55	9.052.826,05	49,70
-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	1.525.714,74	784.189,18	51,40
- środki z państwowych funduszy celowych	100.000,00	100.000,00	100
- dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego	67.560,00	53.160,00	78,69
- udziały Gminy w PIT i CIT	7.722.634,00	3.761.319,45	48,71
- podatki i opłaty lokalne	9.792.039,24	5.513.833,41	56,31
- dochody pozostałe własne	1.443.697,59	587.626,58	40,73
Dochody majątkowe :	9.624.514,54	5.398.715,99	56,09
-sprzedaż mienia komunalnego	498.746,23	124.548,58	24,97
- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	1.259,00	1.271,89	101,02
- środki z państwowych funduszy celowych	200.000,00	0	0
- dotacje celowe z budżetu UE oraz z budżetu państwa na współfinansowanie projektów UE	6.152.153,34	3.579.511,96	58,18
- środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	300.000,00	800.000,00	266,67
- środki pozyskane z innych źródeł	2.472.355,97	893.383,56	36,13

Realizacja dochodów bieżących zaplanowanych na 2021 rok przebiega zgodnie ze wskaźnikiem upływu czasu. Dochody bieżące zostały zrealizowane na poziomie 52,45% zgodnie z założeniami.

Środki z Funduszy Przewozów Autobusowych wykonano w kwocie 13.108,95zł tj. 14,65% planu, w związku z usługami lokalnego transportu zbiorowego (przewóz osób na linii Chmielnik-Borzykowa oraz Chmielnik-Łagiewniki).

Realizacja dochodów majątkowych jest uzależniona od stopnia wykonania zadań inwestycyjnych i wyniosła 56,09% planu.

Wykonanie dochodów z tytułu sprzedaży mienia komunalnego wynosi 124.548,58 zł przy planie 498.746,23 zł. Podejmowane są działania zmierzające do wykonania planu sprzedaży mienia komunalnego. Sprzedaż planowana jest do realizacji w II półroczu 2021r.

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	2.464.364,15	2.292.228,85	93,02
600	Transport i łączność	280.487,00	44.286,40	15,79
700	Gospodarka mieszkaniowa	685.674,26	217.123,30	31,67
710	Działalność usługowa	10.000,00	10.000,00	100,00
750	Administracja publiczna	341.348,25	206.880,23	60,61
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrona prawa oraz sądownictwa	2.325,00	1.164,00	50,07
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	123.916,70	52.158,77	42,09
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	15.300.308,40	8.147.918,53	53,25
758	Różne rozliczenia	17.556.158,00	10.570.104,00	60,21
801	Oświata i wychowanie	2.179.253,74	635.153,54	29,15
851	Ochrona zdrowia	517.064,00	10.816,00	2,09
852	Pomoc społeczna	2.926.577,47	1.145.054,78	39,13
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	56.312,00	56.312,00	100,00
855	Rodzina	16.927.046,00	8.298.855,19	49,03
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5.881.496,99	3.032.082,10	51,55
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	535.013,30	437.436,97	81,76
926	Kultura fizyczna	573.254,00	0	-
Razem		66.360.599,26	35.157.574,66	52,98

Stan zaległości z tytułu należności budżetowych na 30 czerwca 2021 r. to kwota 2.093.118,81 zł w tym:

Treść	Kwota
Podatek od nieruchomości	344.447,94
Podatek rolny	55.769,96
Podatek leśny	3.761,50

Podatek od środków transportu	70.248,72
Podatek od czynności cywilnoprawnych	2.984,99
Podatek od spadków i darowizn	715,58
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanej w formie kart podatkowej	4.425,76
opłata za zagospodarowanie odpadów komunalnych	98.446,09
za najem i dzierżawę składników majątkowych	11.813,69
mandaty karne	23.488,49
opłata planistyczna, zajęcie pasa drogowego	4.758,60
pozostałe dochody(odsetki, kary umowne itp.)	13.548,91
Fundusz alimentacyjny	1.458.708,58
OGÓLEM	2.093.118,81

W celu wyegzekwowania zaległości podejmowano następujące czynności:

- wystawiono 9 upomnień na kwotę 50.485,40 zł oraz 5 tytułów wykonawczych na kwotę 161.794,10 zł. z tytułu zaległych należności podatkowych;
- wystawiono 288 upomnień na kwotę 69.951,36 zł oraz 110 tytuły wykonawcze na kwotę 39.908,80 zł. z tytułu zaległych należności na zagospodarowanie odpadów komunalnych;

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczane za okres sprawozdawczy wynoszą ogółem 198.768,66 zł w tym w podatku:

	<u>od osób prawnych</u>	<u>od osób fizycznych</u>
- od nieruchomości	30.857,45	111.886,45
- od środków transportowych	10.018,01	46.006,75
Razem	40.875,46	157.893,20

Skutki ulg i zwolnień udzielonych zgodnie z uchwałą Rady Gminy obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą kwotę 156.749,76 zł w tym w podatku:

	<u>od osób prawnych</u>	<u>od osób fizycznych</u>
-od nieruchomości	13.756,61	52.161,15
- gospodarowanie odpadami komunalnymi	-	90.832,00

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

1. w zakresie umorzeń zaległości podatkowych to kwota **25.986,40** w tym:

	<u>od osób prawnych</u>	<u>od osób fizycznych</u>
- od nieruchomości	15.713,00	8.764,40
- rolnym	161,00	178,00
- leśnym	18,00	1,00
- od środków transportowych	0	1.071,00
- odsetki	66,00	14,00
Razem	15.958,00	10.028,40

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 70.658.337,78 zł wykonano za I półrocze 2021 roku w kwocie 32.588.765,24 co stanowi 46,12 %, w tym:

Rodzaj WYDATKU	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
Wydatki bieżące: w tym	56.017.638,70	26.017.756,52	46,45
<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>21.958.213,14</i>	<i>10.688.371,38</i>	<i>48,68</i>
<i>Dotacje udzielone z budżetu Gminy na zadania bieżące (dotacje podmiotowe + dotacje celowe)</i>	<i>3.983.047,64</i>	<i>1.846.890,42</i>	<i>46,37</i>
<i>Świadczenia społeczne (zasilki rodzinne, pielęgnacyjne, okresowe, celowe, świadczenie wychowawcze...)</i>	<i>17.294.905,00</i>	<i>8.353.002,21</i>	<i>48,30</i>
<i>Materiały i wyposażenie</i>	<i>884.639,77</i>	<i>307.022,80</i>	<i>34,71</i>
<i>Energia, gaz, woda</i>	<i>955.908,60</i>	<i>563.911,33</i>	<i>58,99</i>
<i>Usługi, remonty</i>	<i>5.376.677,60</i>	<i>1.963.824,98</i>	<i>36,52</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące (delegacje, odpis ZFSS, szkolenia, ubezpieczenia mienia, telefony, badania okresowe, stypendia, podatki ...)</i>	<i>5.564.246,95</i>	<i>2.294.733,40</i>	<i>41,24</i>
Wydatki majątkowe	14.640.699,08	6.571.008,72	44,88
<i>Realizacja zadań inwestycyjnych</i>	<i>14.473.399,08</i>	<i>6.410.208,72</i>	<i>44,29</i>
<i>W tym: Wydatki na zadania realizowane w ramach programów UE</i>	<i>10.773.054,49</i>	<i>6.190.107,99</i>	<i>57,46</i>
<i>Wpłaty na fundusz wsparcia dla Policji</i>	<i>35.000,00</i>	<i>35.000,00</i>	<i>100,00</i>
<i>Wpłaty na fundusz wsparcia Państwowej Straży Pożarnej</i>	<i>6.500,00</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<i>Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności dotyczących wydatków majątkowych</i>	<i>125.800,00</i>	<i>125.800,00</i>	<i>100,00</i>
Razem	70.658.337,78	32.588.765,24	46,12

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 46,45 % zaplanowanych kwot, natomiast wydatki majątkowe w 44,88 %.

Najwyższe środki finansowe zostały wydane na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi co stanowi 41,08 % wydatków bieżących a 32,80 % 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	4.074.622,55	3.431.845,18	84,22
600	Transport i łączność	2.345.503,34	219.083,36	9,34
630	Turystyka	45.000,00	0	-
700	Gospodarka mieszkaniowa	326.100,00	130.789,23	40,11
710	Działalność usługowa	190.083,00	20.506,60	10,79
750	Administracja publiczna	5.629.186,38	2.783.108,43	49,44
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrona prawa oraz sądownictwa	2.325,00	1.164,00	50,06
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	870.466,53	312.540,97	35,90
757	Obsługa długu publicznego	910.000,00	224.197,64	24,64
758	Różne rozliczenia	198.900,00	0	-
801	Oświata i wychowanie	18.520.542,76	8.618.354,49	46,53
851	Ochrona zdrowia	1.833.366,45	109.489,39	5,97
852	Pomoc społeczna	5.141.434,60	1.928.870,86	37,52
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1.098.884,00	549.276,75	49,98
855	Rodzina	17.320.297,00	8.428.552,74	48,66
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8.503.242,37	4.357.280,85	51,24
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.632.983,80	1.356.759,05	51,53
926	Kultura fizyczna i sport	1.015.400,00	116.945,70	11,52
Razem		70.658.337,78	32.588.765,24	46,12

Wykonanie wydatków jest realizowane terminowo, zgodnie ze wskaźnikiem upływu czasu. 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 2021 roku, zgodnie z harmonogram realizacji.

Plan dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych 233.505,00 zł. wykonano w kwocie 192.199,46 tj. 82,31 %. 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 304.202,45 zł został zrealizowany w kwocie 94.489,39 zł tj. 31,06 %

Dochody z tytułu wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi od mieszkańców zaplanowane w kwocie 1.900 000,00 zł zostały wykonane w kwocie 1.026.464,44 zł tj. 54,02 %. Wydatki związane z funkcjonowaniem systemu odbioru i zagospodarowania odpadów na plan 1.900.000,00 zł zostały realizowane w okresie I -go półrocza 2021r. w kwocie 816.290,31 zł , tj. 42,96 %.

W 2021 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: 597.179,07 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 30.06.2021 r. przedstawiają się następująco:

PRZYCHODY	6.197.738,52	6.805.937,75	109,81
Z tego:			
- zaciągnięte kredyty i pożyczki	1.900.000,00	0	-
-niewykorzystane środki pieniężne, których mowa w art. 217 ust.2 pkt ustawy o finansach publicznych	3.254.803,65	5.254.803,65	161,45
- wolne środki	1.042.934,87	1.551.134,10	148,73

ROZCHODY

Planowane rozchody budżetu na 30.06.2021 r. przedstawiają się następująco:

ROZCHODY	1.900.000,00	319.667,00	16,82
z tego: - spłacone kredyty i pożyczki	1.900.000,00	319.667,00	16,82

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 30.06.2021 roku wynosi

Kredyty długoterminowe -	25.454.095,00 zł
Pożyczki długoterminowe -	10.271.596,00 zł
Obligacje komunalne -	1.600 000,00 zł

Ogółem zadłużenie Gminy Chmielnik na 30.06.2021r wyniosło **37.325.691,00 zł**

Szczegółowe zestawienie zobowiązań z tytułu pożyczek, kredytów, obligacji komunalnych przedstawia załącznik Nr 9.

Na 30.06.2021 r. Gmina Chmielnik nie posiadała zobowiązań wymagalnych, nie udzielała poręczeń i gwarancji, jak również żadna jednostka budżetowa nie utworzyła rachunku dochodów własnych.

WYNIK BUDŻETU

Na 30.06.2021 r. budżet zamknął się nadwyżką w kwocie +2.568.809,42 zł przy zakładanym deficycie – 4.297.738,52 zł.

Powyższa informacja z przebiegu wykonania budżetu została opracowana na podstawie sprawozdań budżetowych za I półrocze 2021r.

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 30.06.2021 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.