



**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA
BUDŻETU MIASTA I GMINY CHMIELNIK
za I półrocze 2022 rok**

Budżet Miasta i Gminy Chmielnik na 2022 rok przyjęty został w dniu 30 grudnia 2021 r. uchwałą Nr XXXVIII/408/2021 Rady Miejskiej w Chmielniku.

Na dzień 30 czerwca 2022r. budżet Miasta i Gminy Chmielnik zamknął się kwotami:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 30.06.2022r.	Wykonanie na 30.06.2022r.	%
1	2	3	
DOCHODY	73.925.288,42	35.437.397,58	47,94
Dochody bieżące	56.499.497,51	32.224.322,44	57,03
Dochody majątkowe	17.425.790,91	3.213.075,14	18,44
WYDATKI	82.318.267,68	32.335.963,65	39,28
Wydatki bieżące	56.410.845,48	29.993.951,82	53,17
Wydatki majątkowe	25.907.422,20	2.342.011,83	9,04
PRZYCHODY	10.342.646,26	8.227.629,96	79,55
Z tego:			-
- zaciągnięte kredyty i pożyczki	3.849.667,00	0	
- niewykorzystane środki pieniężne, których mowa w art. 217 ust.2 pkt ustawy o finansach publicznych	4.524.669,64	4.524.669,64	100
- wolne środki	1.968.309,62	3.702.960,32	188,13
ROZCHODY	1.949.667,00	2.719.667,00	139,49
z tego :			
- spłacone kredyty i pożyczki	1.949.667,00	1.719.667,00	88,20
- Inne cele (lokata terminowa 3 m-ce)	0	1.000.000,00	-
Wynik Budżetowy (Deficyt/ Nadwyżka)	-8.392.979,26	+3.101.433,93	-

DOCHODY

Wykonanie prognozowanych dochodów budżetowych za I-sze półrocze 2022 roku wynosi 47,94 %. Przy planie 73.925.288,42 zł wykonano kwotę 35.437.397,58 zł.

w tym:

Rodzaj	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
Dochody bieżące: w tym	56.499.497,51	32.224.322,44	57,03
- subwencje	17.012.485,00	9.631.511,00	56,61
- dotacje celowe z budżetu UE oraz z budżetu państwa na współfinansowanie projektów UE	990.154,20	625.656,00	63,19
- dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami	12.026.784,66	8.770.433,66	72,92
-dotacje z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	266.000,00	266.000,00	100,00
- dotacje z budżetu państwa na zadania własne	1.448.062,00	809.760,92	55,92
- środki z państwowych funduszy celowych	249.162,92	9.164,25	3,68
- dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego	69.560,00	55.160,00	79,30
- środki z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy	589.800,00	589.800,00	100
- udziały Gminy w PIT i CIT	7.754.558,00	3.877.271,90	50,00
- podatki i opłaty lokalne	13.134.117,80	5.705.041,87	43,44
- dochody pozostałe własne	2.958.812,93	1.884.522,84	63,69
Dochody majątkowe :	17.425.790,91	3.213.075,11	18,44
-sprzedaż mienia komunalnego	1.463.030,00	1.497.720,89	102,37
- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0	601,22	-
- dotacje celowe z budżetu państwa	200.000,00	0	-
- dotacje celowe z budżetu UE oraz z budżetu państwa na współfinansowanie projektów UE	8.780.260,91	1.714.753,03	19,53
- środki pozyskane z Polskiego Ładu	6.982.500,00	0	-

Realizacja dochodów bieżących zaplanowanych na 2022 rok przebiega zgodnie ze wskaźnikiem upływu czasu. Dochody bieżące zostały zrealizowane na poziomie 57,03% zgodnie z założeniami.

Środki z Funduszy Przewozów Autobusowych wykonano w kwocie 18.317,48 zł tj. 14,09% planu, w związku z usługami lokalnego transportu zbiorowego (przewóz osób na linii:

- Chmielnik-Ciecierze-Szyszczyce-Kotlice-Suskrajowice-Borzykowa-Chmielnik,
- Chmielnik-Łagiewniki- Lubania-Lipy-Ługi-Suchowola-Chmielnik
- Chmielnik-Holendry-Sędziejowice-Chomentówek-Śladków Duży- Chmielnik

Realizacja dochodów majątkowych jest uzależniona od stopnia wykonania zadań inwestycyjnych i wyniosła tylko 18,44% planu.

Gmina Chmielnik w budżecie gminy na 2022 r. ma zaplanowaną realizację zadań inwestycyjnych ze środków Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD, w tym :

- Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjne na terenie Gminy Chmielnik – obszar II

- Uporządkowanie infrastruktury drogowej na terenie Gminy Chmielnik

W pierwszym półroczu 2022r. prowadzono postępowania przetargowe.

W przypadku inwestycji realizowanych w okresie nie dłuższym niż 12 miesięcy na podstawie jednej umowy, wypłata środków następuje po zakończeniu realizacji inwestycji, natomiast w przypadku inwestycji realizowanych w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, wypłata wynagrodzenia następuje w dwóch transzach. I transza 50% kwoty wynagrodzenia II transza – pozostała kwota po zakończeniu inwestycji.

Jeśli zadanie realizowane jest w okresie dłuższym niż 12 miesięcy na podstawie więcej niż jednej umowy, wypłata wynagrodzenia następuje w 3 transzach:

I transza do 20% wynagrodzenia

II transza do 30 % wynagrodzenia

III transza pozostała kwota po zakończeniu realizacji inwestycji.

Ponieważ większość zadań inwestycyjnych została rozpoczęta w 2022r. a jeszcze nie jest zakończona, realizacja dochodów majątkowych ukształtowała się na poziomie 18,44%.

Wykonanie dochodów z tytułu sprzedaży mienia komunalnego wyniosło 1.497.720,89 zł przy planie 1.463.030,00 zł. Wykonanie 102,37%.

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	4.965.253,46	1.536.135,68	30,94
600	Transport i łączność	4.615.343,17	48.317,48	1,05
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.707.148,47	1.637.938,45	95,95
710	Działalność usługowa	75.000,00	75.000,00	100,00
720	Informatyka	335.100,00	335.100,00	100,00
750	Administracja publiczna	1.359.558,56	1.319.309,88	97,04
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrona prawa oraz sądownictwa	2.318,00	1.158,00	49,96
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	187.467,13	12.803,21	6,83
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	18.329.508,80	8.277.298,47	45,16
758	Różne rozliczenia	17.123.411,00	9.751.049,05	56,95
801	Oświata i wychowanie	3.541.832,00	750.642,36	21,19
851	Ochrona zdrowia	700,00	700,00	100,00
852	Pomoc społeczna	3.630.658,20	2.504.368,49	68,98
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	233.234,00	233.234,00	100,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	40.000,00	40.000,00	100,00
855	Rodzina	10.232.349,00	7.413.234,04	72,45
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4.396.351,33	1.252.739,86	28,49
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	838.045,38	248.368,61	29,64
926	Kultura fizyczna	2.312.009,92	0	-
Razem		73.925.288,42	35.437.397,58	47,94

Stan zaległości z tytułu należności budżetowych na 30 czerwca 2022 r. to kwota 2.240.855,21

zł w tym:

<i>Treść</i>	<i>Kwota</i>
Podatek od nieruchomości	316.213,60
Podatek rolny	55.030,69
Podatek leśny	5.479,69
Podatek od środków transportu	78.973,29
Podatek od czynności cywilnoprawnych	15.418,25
Podatek od spadków i darowizn	11.126,00
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanej w Podatek w formie kart podatkowej	555,24
opłata za zagospodarowanie odpadów komunalnych	124.553,00
za najem i dzierżawę składników majątkowych	12.385,25
mandaty karne	31.785,07
opłata planistyczna, zajęcie pasa drogowego	13.052,80
pozostałe dochody (odsetki, kary umowne itp.)	115.721,37
Fundusz alimentacyjny	1.460.561,46
OGÓLEM	2.240.855,71

W celu wyegzekwowania zaległości podejmowano następujące czynności :

- wystawiono 313 upomnień na kwotę 123.419,01 zł oraz 78 tytułów wykonawczych na kwotę 41.063,09 zł. z tytułu zaległych należności podatkowych;
- wystawiono 292 upomnień na kwotę 77.410,00. zł oraz 71 tytuły wykonawcze na kwotę 24.775,54 zł. z tytułu zaległych należności na zagospodarowanie odpadów komunalnych;
- wystawiono 5 upomnień na kwotę 700,00 zł oraz 38 tytułów wykonawczych na kwotę 7.116,00 zł. z tytułu zaległych mandatów;

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczane za okres sprawozdawczy wynoszą ogółem 423.979,85 zł w tym w podatku:

- od nieruchomości	-	<u>od osób prawnych</u> 66.876,20 zł	<u>od osób fizycznych</u> 156.480,03 zł
- od środków transportowych	-	<u>34.370,40 zł</u>	<u>166.253,22 zł</u>
	Razem	101.246,60 zł	322.733,25 zł

Skutki ulg i zwolnień udzielonych zgodnie z uchwałą Rady Gminy obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą kwotę 175.244,50 zł w tym w podatku:

- od nieruchomości		<u>od osób prawnych</u> 12.880,81 zł	<u>od osób fizycznych</u> 50.743,69 zł
- gospodarowanie odpadami komunalnymi	-		<u>111.620,00 zł</u>
Razem		12.880,81 zł	162.363,69 zł

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

1. w zakresie umorzeń zaległości podatkowych to kwota **91.354,49 zł** w tym:

		<u>od osób prawnych</u>	<u>od osób fizycznych</u>
- od nieruchomości	-	86.434,00 zł	3.062,00 zł
- rolnym	-	111,00 zł	1.681,66 zł
- leśnym	-	18,00 zł	32,83 zł
- od środków transportowych	-	-	-
- odsetki	-	-	15,00 zł
Razem		86.563,00 zł	4.791,49 zł

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 83.318.267,68 zł wykonano za I półrocze 2022 roku w kwocie 32.335.963,65 co stanowi 39,28 %, w tym:

Rodzaj WYDATKU	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
Wydatki bieżące: w tym	56.410.845,48	29.993.951,82	53,17
<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>23.235.231,22</i>	<i>11.683.106,90</i>	<i>50,28</i>
<i>Dotacje udzielone z budżetu Gminy na zadania bieżące (dotacje podmiotowe + dotacje celowe)</i>	<i>4.638.737,15</i>	<i>2.530.405,49</i>	<i>54,55</i>
<i>Świadczenia społeczne (zasilki rodzinne, pielęgnacyjne, okresowe, celowe, świadczenie wychowawcze...)</i>	<i>11.759.294,73</i>	<i>8.701.543,14</i>	<i>74,00</i>
<i>Materiały i wyposażenie</i>	<i>1.226.632,42</i>	<i>358.269,11</i>	<i>29,21</i>
<i>Energia, gaz, woda</i>	<i>1.504.123,71</i>	<i>763.269,37</i>	<i>50,75</i>
<i>Usługi, remonty</i>	<i>7.638.661,96</i>	<i>2.695.849,16</i>	<i>35,29</i>
<i>Odsetki od zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz papierów wartościowych</i>	<i>1.300.000,00</i>	<i>656.305,94</i>	<i>50,49</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące (delegacje, odpis ZFSS, szkolenia, ubezpieczenia mienia, telefony, badania okresowe, stypendia, podatki ...)</i>	<i>5.108.164,29</i>	<i>2.605.202,71</i>	<i>51,00</i>
Wydatki majątkowe	25.907.422,20	2.342.011,83	9,04
<i>Realizacja zadań inwestycyjnych i zakupów majątkowych</i>	<i>25.531.692,20</i>	<i>2.051.286,38</i>	<i>8,03</i>
<i>Wpłaty na fundusz wsparcia dla Policji</i>	<i>30.000,00</i>	<i>30.000,00</i>	<i>100,00</i>
<i>Dotacje udzielone z budżetu Gminy na zadania majątkowe (dotacje celowe)</i>	<i>105.000,00</i>	<i>20.000,00</i>	<i>19,05</i>
<i>Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności dotyczących wydatków majątkowych</i>	<i>240.730,00</i>	<i>240.725,45</i>	<i>99,99</i>
Razem	82.318.267,68	32.335.963,65	39,28

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 53,17 % zaplanowanych kwot , natomiast wydatki majątkowe w 9,04 %.

Najwyższe środki finansowe zostały wydane na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi co stanowi 38,95 % wydatków bieżących a 36,13 % wydatków ogółem.

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

Większość zadań inwestycyjnych zaplanowanych w budżecie 2022r. jest zadaniami nowymi, których okres realizacji dopiero się rozpoczyna. W pierwszym półroczu 2022 trwały procedury przetargowe, które wyłoniły wykonawców tych zadań. Realizacja planowana jest w II półroczu 2022.

Wykonanie wydatków budżetu wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dział	T r e ś ć	Wydatki		
		Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	6.447.938,66	2.156.618,36	33,45
600	Transport i łączność	6.733.162,92	470.380,43	6,99
630	Turystyka	52.000,00	0	-
700	Gospodarka mieszkaniowa	912.465,25	374.071,02	41,00
710	Działalność usługowa	227.000,00	29.249,40	12,89
720	Informatyka	335.100,00	0	-
750	Administracja publiczna	6.018.331,75	3.027.075,19	50,30
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrona prawa oraz sądownictwa	2.318,00	1.158,00	49,96
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.305.000,00	335.789,01	25,73
757	Obsługa długu publicznego	1.300.000,00	656.305,94	50,49
758	Różne rozliczenia	83.000,00	0	-
801	Oświata i wychowanie	23.902.595,00	10.430.380,18	43,64
851	Ochrona zdrowia	3.894.598,99	215.857,96	5,54
852	Pomoc społeczna	6.248.453,85	3.310.531,07	52,98
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	233.234,00	42.029,47	18,02
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	60.000,00	42.100,00	70,17
855	Rodzina	10.659.660,00	7.591.225,19	71,21
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8.058.435,02	2.310.407,69	28,68
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.350.974,24	1.236.818,74	36,91
926	Kultura fizyczna i sport	2.494.000,00	105.966,00	4,25
Razem		82.318.267,68	32.335.963,65	39,28

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 .

Większość zadań inwestycyjnych zostanie zrealizowanych w II półroczu 2022 roku, zgodnie z harmonogramem realizacji.

Plan dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych 220.000,00 zł. wykonano w kwocie 194.858,66 tj. 88,57 %.

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 393.898,99 zł został zrealizowany w kwocie 157.895,71 zł tj. 40,09 %

Dochody z tytułu wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi od mieszkańców zaplanowane w kwocie 2.280.000,00 zł zostały wykonane w kwocie 1.174.772,39 tj. 51,53%. Wydatki związane z funkcjonowaniem systemu odbioru i zagospodarowania odpadów na plan 2.284.791,01 zł zostały realizowane w okresie I -go półrocza 2022r. w kwocie 962.695,85 zł , tj. 42,13 %.

W 2022 roku w budżecie Gminy Chmielnik zostały wydzielone środki finansowe na realizację zadań własnych w formie funduszu sołeckiego.

Naliczona wysokość środków przypadających na 26 sołectw wynosi: 628.596,69 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 2022 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 30.06.2022 r. przedstawiają się następująco:

PRZYCHODY	10.342.646,26	8.227.629,90	79,55
Z tego:			
- zaciągnięte kredyty i pożyczki	3.849.667,00	0	-
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	4.524.669,64	4.524.669,64	100
- wolne środki	1.968.309,62	3.702.960,31	188,13

ROZCHODY

Planowane rozchody budżetu na 30.06.2022 r. przedstawiają się następująco:

ROZCHODY	1.949.667,00	2.719.667,00	139,49
z tego:			
- spłacone kredyty i pożyczki, wykupione obligacje	1.949.667,00	1.719.667,00	88,20
- inne cele (lokata terminowa 3 m-ce)	0	1.000.000,00	-

Spląty zobowiązań realizowane są terminowo.

W pierwszym półroczu 2022r. dokonano wcześniejszej spląty rat kredytów planowanych do spląty na 2022 r. w celu obniżenia wysokości odsetek od zaciągniętego zadłużenia. Stan zadłużenia Gminy Chmielnik z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych oraz obligacji komunalnych na dzień 30.06.2022 roku wynosi 34.026.024,00 zł, w tym:

Kredyty długoterminowe -	24.284.095,00 zł
Pożyczki długoterminowe -	9.741.929,00 zł
Obligacje	0 zł

W I półroczu 2022r. nie korzystano z kredytu w rachunku bieżącym i nie zaciągnano kredytów długoterminowych.

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

Na 30.06.2022 r. Gmina Chmielnik nie posiadała zobowiązań wymagalnych, nie udzielała poręczeń i gwarancji, jak również żadna jednostka budżetowa nie utworzyła rachunku dochodów własnych.

Gmina Chmielnik posiada płynność finansową.

W I półroczu 2022 r. lokowano wolne środki w Banku Gospodarstwa Krajowego na lokatach 1 miesięcznych i 3 miesięcznych.

WYNIK BUDŻETU

Na 30.06.2022 r. budżet zamknął się nadwyżką w kwocie +3.101.433,93 zł przy zakładanym deficycie -8.392.979,26 zł. Powyższa informacja z przebiegu wykonania budżetu została opracowana na podstawie sprawozdań budżetowych za I półrocze 2022r.

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 30.06.2022r.
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