

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Bojadła za I półrocze 2020 r.

Planowany budżet Gminy Bojadła na rok 2019 uchwalony Uchwałą Nr XII/65/2019 Rady Gminy w Bojadłach z dnia 30 grudnia 2019 r. określał:

- **dochody w wysokości 16.052.261,00 zł**
w tym: dochody bieżące 15.612.038,00 zł
dochody majątkowe 440.223,00 zł

- **wydatki w wysokości 17.002.954,00 zł**
w tym: wydatki bieżące 15.599.748,00 zł
wydatki majątkowe 1.403.206,00 zł

- deficyt budżetu w kwocie **950.693,00 zł** sfinansowany zostanie przychodami z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **801.933,00 zł** oraz wolnymi środkami w wysokości **148.760,00 zł**.

W pierwszym półroczu 2020 roku budżet uległ zmianom, wprowadzonym w drodze Uchwał Rady Gminy w Bojadłach oraz Zarządzeń Wójta Gminy Bojadła. Rada Gminy podjęła 2 uchwały zmieniających budżet. Wójt dokonał zmian w budżecie 12 zarządzeniami.

Zmiany budżetu polegały na:

- zwiększeniu lub zmniejszeniu planu po stronie dochodów i wydatków na podstawie zawiadomień Wojewody Lubuskiego (dotacje na zadania zlecone i własne),
- zmian subwencji,
- przesunięciu środków pomiędzy działami, rozdziałami i paragrafami

Planowany budżet Gminy Bojadła na dzień 30 czerwca 2020 r. wynosi:

- **po stronie dochodów 16.253.555,29 zł**
w tym: dochody bieżące 15.796.345,29 zł
dochody majątkowe 457.210,00 zł
- **po stronie wydatków 17.285.049,47 zł**
w tym: wydatki bieżące 16.005.616,47 zł
wydatki majątkowe 1.279.433,00 zł
- **deficyt budżetu w wysokości 1.031.494,18 zł**

W pierwszym półroczu 2020 r. zrealizowano dochody budżetowe w wysokości **8.486.740,18 zł**, w tym:

- dochody bieżące **8.253.578,18 zł** - **52,25%** wykonania w stosunku do planu
- dochody majątkowe - **233.162,00 zł** - **51,00%** wykonania w stosunku do planu

Realizacja dochodów na koniec okresu sprawozdawczego w stosunku do planu wynosi **52,21%**.

Ogólna kwota zrealizowanych dochodów bieżących obejmuje :

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	- 3.292.476,10 zł,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	- 758.475,00 zł
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	- 1.505,33 zł
- pozostałe dochody budżetowe	- 1.808.355,75 zł
w tym podatek od nieruchomości	611.439,18 zł
- subwencja ogólna	- 2.392.766,00 zł
w tym:	
- subwencja oświatowa	- 1.573.568,00 zł

Ważniejsze pozycje dochodów własnych to:

611.439,18 zł - podatek od nieruchomości,

218.041,97 zł - podatek rolny,

247.373,00 zł. – podatek od środków transportowych

80.432,23 zł - podatek leśny,

135.141,00 zł - opłata od czynności cywilnoprawnych

4.783,00 zł – opłata skarbową

48.354,83 zł - dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych,

28.364,38 zł - dochody z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych,

182.499,75 zł - wpływy ze sprzedaży wody.

166.434,32 zł – wpływy z usług – oczyszczalnia ścieków

13.387,53 zł – wpływy za wyżywienie – stołówka i przedszkole

1.615,00 zł – opłata targowa

Wykonanie dochodów budżetowych za I półrocze 2020 r. można uznać za zadowalające, gdyż wykonano **52,21 %** planowanych dochodów ogółem, to ponad 50% wykonania.

- dochody majątkowe - **233.162,00 zł** - 51,00% wykonania w stosunku do planu

Dochody majątkowe, to:

233.162,00 zł – rozliczenie projektu „ Budowa kompleksu rekreacyjnego w miejscowości Klenica”

- dofinansowanie ze środków UE.

Zrealizowane dochody budżetowe według poszczególnych źródeł przedstawione zostały w ujęciu tabelarycznym w załączniku nr 1 do niniejszej informacji.

Wydatki budżetowe na koniec I półrocza 2020 r. wykonane zostały w **52,39 %** i wynosiły **9.054.844,53 zł**. Kwotę tę stanowiły wydatki:

- bieżące w wysokości **8.058.807,34 zł - 50,35 %** wykonania planu
- majątkowe w wysokości **996.037,19,00 zł - 77,85 %** wykonania planu

Ważniejsze wykonane wydatki majątkowe, to:

- przebudowa ulicy Podwalnej w miejscowości Klenica na kwotę 506.322,07 zł;
- przebudowa dróg gminnych w gminie Bojadła – przebudowa ulicy Kresowej i Cichej na kwotę 434.022,37 zł;
- wykonanie dokumentacji projektowej na budowę wodociągu Pyrnik- Młynkowo na kwotę 50.706,75 zł.

Realizację wydatków budżetowych w stosunku do planu na rok 2020 przedstawia załącznik nr 2 do niniejszej informacji.

Ważniejsze pozycje wydatków budżetowych za I półrocze 2020 roku przedstawiają się następująco:

Dz. 010		ROLNICTWO I LEŚNICTWO	
220.153,29	zł	utrzymanie bieżące stacji uzdatniania wody oraz wodociągów wiejskich, wynagrodzenia pracowników obsługi	
4.264,23	zł	składka na Lubuską Izbę Rolniczą	
195.391,31	zł	zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa, obsługa	
50.706,75	zł	Projekt budowy wodociągu Pyrnik - Młynkowo	
Dz. 400		WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	
11.259,96	zł	Przyłącze instalacji gazowej do SP w Bojadłach	
Dz.600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	
4.913,05	zł	opłata za zajęcie pasa drogowego (drogi wojewódzkie i powiatowe)	
47.362,51	zł	wydatki na utrzymanie dróg gminnych	
24.051,87	zł	zimowe utrzymanie dróg powiatowych	
940.344,44	zł	Przebudowa dróg gminnych w Klenicy i Bojadłach	
Dz. 700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	
9.905,80	zł	utrzymanie bieżące budynków komunalnych, usługi kominiarskie, przeglądy itp.	
4.190,00	zł	Wycena działek, analiza urbanistyczna, podział działek, wypisy z rejestru gruntów, użytkowanie wieczyste, itp.	
14.367,62	zł	wpłata na Wspólnotę Mieszkaniową	
Dz. 710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	
7.638,15	zł	wydatki na bieżące utrzymanie cmentarza	
Dz.750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	

	23.210,76	zł	wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej
	18.623,81	zł	wydatki na utrzymanie Rady Gminy
	651.762,40	zł	wydatki bieżące Urzędu Gminy, promocja
	270.145,89	zł	wydatki Centrum Usług Wspólnych
Dz. 751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA
	331,00	zł	prowadzenie i aktualizacja rejestru wyborców
	12.379,48	zł	wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej
Dz. 754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA
	52.277,67	zł	bieżące utrzymanie ochotniczych straży pożarnych
			w tym: 24.962,83 OSP Bojadła, 32.891,13 OSP Klenica
	17.858,88	zł	zarządzanie kryzysowe – wyposażenie magazynu
Dz. 757			OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO
	122.268,03	zł	odsetki od emisji obligacji, kredytu i pożyczki z WFOŚiGW
Dz. 801			OŚWIATA I WYCHOWANIE
	1.251.724,40	zł	wydatki bieżące szkoły podstawowej w Zespole Edukacyjnym w Bojadłach
	668.198,42	zł	wydatki bieżące Szkoły Podstawowej w Klenicy
	89.994,47	zł	Zakup komputerów – zdalna szkoła
	232.901,57	zł	wydatki bieżące przedszkola w Zespole Edukacyjnym w Bojadłach
	140.325,88	zł	dotacja na niepubliczne przedszkole w Klenicy
	21.133,20	zł	zwrot dotacji za dzieci z naszej gminy uczęszczające do przedszkola na terenie innej gminy
	50.594,15	zł	dowozy dzieci do szkół na terenie gminy oraz do szkół specjalnych
	2.961,06	zł	dokształcanie nauczycieli
	111.633,43	zł	wydatki stołówki przy Szkole Podstawowej w Bojadłach
	79.971,22	zł	wydatki na realizację zadań wymagających specjalnej organizacji nauczania i metod pracy dla uczniów
Dz. 851			OCHRONA ZDROWIA
	16.000,43	zł	wydatki na realizację gminnego programu rozwiązywania problemów alkoholowych
	1.800,00	zł	wydatki na realizację programu walki z narkomanią
	1.500,00	zł	wydatki – dotacja Klub „Amazonki”
Dz.852			POMOC SPOŁECZNA
	112.643,06	zł	opłata za pobyt mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej
	80.111,35	zł	zasiłki celowe i okresowe
	53.498,95	zł	zasiłki stałe
	3.604,27	zł	składka na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenia
	105.239,35	zł	wydatki bieżące OPS

	15.998,86	zł	usługi opiekuńcze
Dz. 853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ
	10.067,00	zł	Projekt „Aktywni seniorzy w Gminie Bojadła”
Dz. 854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA
	122.449,88	zł	wydatki – świetlice szkolne, doksztalcanie
	11.517,00	zł	pomoc materialna dla uczniów - stypendia
Dz. 855			RODZINA
	31.664,59	zł	wspieranie rodziny
	818.872,86	zł	wydatki związane z wypłatą świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego
	1.674.424,50	zł	świadczenia wychowawcze 500+
	56.757,44	zł	rodziny zastępcze
	13.189,50	zł	składka na ubezpiecz. zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne
Dz.900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA
	126.788,47	zł	koszt oświetlenia ulic i konserwacji lamp na terenie gminy
	75.971,82	zł	zatrudnienie pracowników gospodarczych, interwencyjnych oraz inne wydatki z zakresu gospodarki komunalnej
	104.364,25	zł	wydatki bieżące na działalność oczyszczalni ścieków
Dz. 921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO
	17.680,41	zł	utrzymanie bieżące świetlic wiejskich, media GOK
	116.920,00	zł	dotacja dla samorządowej instytucji kultury (GOK w Bojadłach)
	68.440,00	zł	dotacja dla samorządowej instytucji kultury (Gminna Biblioteka Publiczna w Bojadłach)
	3.532,18	zł	pozostałe wydatki w tym stypendia 3.000,00
Dz. 926			KULTURA FIZYCZNA I SPORT
	15.000,00	zł	dotacja na prowadzenie działalności sportowej w gminie
	1.537,67	zł	utrzymanie boisk sportowych na terenie gminy

W roku 2020 nie wyodrębniono Funduszu Sołecki ego.

Na dzień 30.06.2020 r. wykonanie budżetu gminy zamknęło się deficytem w kwocie

568.104,35 zł.

*Wójt Gminy
/-/ Krzysztof Goła*

Pozostałe załączniki:

Zał. 3 – Dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych.

Zał. 4 – Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu.

Zał. 5 – Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań określonych w gminnym programie rozwiązywania problemów alkoholowych.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojadła za I półrocze 2020.

1. Wprowadzenie

Zgodnie z postanowieniem art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego zobowiązany jest przedstawić, w terminie do dnia 31 sierpnia, organowi stanowiącemu informację półroczną o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Informację, o której mowa wyżej, zarząd przedkłada również do dnia 30 września Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Podstawą opracowania informacji półrocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bojadła na lata 2020-2033 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Bojadła za II kwartał 2020 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bojadła na rok 2020 została przyjęta uchwałą nr XII/66/2020 Rady Gminy w Bojadłach z dnia 30 grudnia 2019 roku. Następnie zmieniona została uchwałą Rady Gminy w Bojadłach nr XIV/78/2020 z dnia 13 marca 2020 r. i Zarządzeniem Wójta Gminy Bojadła nr 0050.38. 2020 z dnia 30 czerwca 2020 r.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2020 roku sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej, w układzie przyjętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej, obejmując:

- Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bojadła na lata 2020-2033 (załącznik 1);
- wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Bojadła (załącznik 2).

Zgodnie z zapisami art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie są zgodne w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

2. Dochody

Plan dochodów budżetu Gminy Bojadła na dzień 30.06.2020 r. po zmianach wynosił ogółem 16 253 555,29 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2020 wynosiło 8 486 740,18 zł, tj. 52,21%.

Dochody obejmują:

1. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 15 796 345,29 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 8 253 578,18 zł, tj. 52,25%, w tym:

1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 1 772 759,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 758 475,00 zł, tj. 42,79%;

2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 700,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 1 505,33 zł, tj. 215,05%;

3) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 4 195 444,00 zł,

wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 2 392 766,00 zł, tj. 57,03%;

4) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 5 953 806,31 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 3 292 476,10 zł, tj. 55,30%;

5) pozostałe dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 3 873 635,98 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 1 808 355,75 zł, tj. 46,68%.

2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 457 210,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 233 162,00 zł, tj. 51,00%, w tym:

1) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 80 000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 0,00 zł, tj. 0,00%;

2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 377 210,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 233 162,00 zł, tj. 61,81%.

3. Wydatki

Plan wydatków budżetu Gminy Bojadła na dzień 30.06.2020 r. po zmianach wynosił ogółem 17 285 049,47 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2020 wynosiło 9 054 844,53 zł, tj. 52,39%.

Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 16 005 616,47 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 8 058 807,34 zł, tj. 50,35%, w tym:

1) wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 270 000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 122 268,03 zł, tj. 45,28%.

2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 1 279 433,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 996 037,19 zł, tj. 77,85%.

4. Wynik wykonania budżetu

Dochody Gminy Bojadła zostały zrealizowane w wysokości 8 486 740,18 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 9 054 844,53 zł. Oznacza to, że w I półroczu wystąpił deficyt budżetu w wysokości -568 104,35 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 194 770,84 zł

5. Przychody

Przychody budżetu na dzień 30.06.2020 r. zrealizowano na łączną kwotę 1 480 485,87 zł, w tym:

– nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – 638 536,18 zł, tj. 100,00%

– wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 841 949,69 zł, tj. 140,43%

6. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 30.06.2020 r. zrealizowano na łączną kwotę 86 130,00 zł, tj. 41,69% planu.

Wójt Gminy

/-/ Krzysztof Gola

**DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH Z ZAKRESU
ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONYCH GMINIE**

wykonanie na dzień 30 czerwca 2020 r.

Załącznik nr 3

Klasyfikacja		Nazwa	Dochody		Wydatki	
Dz.	Rozdz.		plan	wykonanie	plan	wykonanie
1	2	4	5	6	7	8
O10		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	195 391,31	195 391,31	195 391,31	195 391,31
	O1095	Pozostała działalność	195 391,31	195 391,31	195 391,31	195 391,31
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	50 624,00	30 622,00	50 624,00	23 210,76
	75011	Urzędy wojewódzkie	50 624,00	30 622,00	50 624,00	23 210,76
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTW. KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	17 579,00	17 241,00	17 579,00	12 710,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	680,00	342,00	680,00	331,00
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	16 899,00	16 899,00	16 899,00	12 379,00
752		Orona narodowa	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	29 044,00	29 044,00	29 044,00	0,00
	80153	Zapewnienie uczniom bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	29 044,00	29 044,00	29 044,00	0,00
855		RODZINA	4 970 084,00	2 519 284,00	4 970 084,00	2 506 486,86
	85501	Świadczenia wychowawcze	3 519 000,00	1 675 000,00	3 519 000,00	1 674 424,50
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 310 000,00	831 000,00	1 310 000,00	818 872,86
	85503	Karta Dużej Rodziny	84,00	84,00	84,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	116 000,00	0,00	116 000,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	25 000,00	13 200,00	25 000,00	13 189,50
		RAZEM	5 263 722,31	2 792 582,31	5 263 722,31	2 737 798,93

ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW
na dzień 30 czerwca 2020 r.

Załącznik nr 4

Lp.	Treść	§	Plan	Wykonanie
Przychody ogółem:			1238094,18	1480485,87
1.	Przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905	638536,18	638536,18
2.	Wolne środki	950	599558,00	841949,69
Rozchody ogółem:			206600,00	86130,00
2.	Splata kredytów i pożyczek	992	206600,00	86130,00

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań określonych
w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania
problemów alkoholowych
wykonanie na dzień 30 czerwca 2020 r.**

Lp.	Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
				DOCHODY		
1.	756	75618	O48	Dochody za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	45 000,00	28 364,38
				WYDATKI		
2.	851	85153		Zwalczanie narkomanii	3 600,00	1 800,00
			4300	Zakup usług pozostałych	3 600,00	1 800,00
3.	851	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	41 400,00	16 000,43
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 500,00	501,21
			4120	Składki na Fundusz Pracy	250,00	0,00
			4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 950,00	9 318,00
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	5 707,68
			4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	230,00
			4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 700,00	243,54
Ogółem Dz. 851					45000,00	17 800,43