**INFORMACJA WÓJTA GMINY BIELICE**

**O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY**

**ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2019R.**

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Bielice za I półrocze 2019 roku została sporządzona zgodnie z art.266 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz.869), oraz Uchwałą NR XXXVII/210/10 Rady Gminy Bielice z dnia 22 czerwca 2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Bielice za I półrocze roku budżetowego.

I. Budżet Gminy Bielice na rok 2019 został uchwalony na podstawie Uchwały Nr III/21/18 Rady Gminy Bielice w dniu 28 grudnia 2018 r. w wysokości:

1.1. Dochody budżetu ogółem 13 725 000,00 zł z tego:

- dochody bieżące 12 952 908,52 zł

- dochody majątkowe 772 091,48 zł

1.2. Wydatki budżetu ogółem 13 425 000,00 zł z tego:

- wydatki bieżące 12 179 063,94 zł

- wydatki majątkowe 1 245 936,06 zł

1.3. Uchwalono planowaną nadwyżkę budżetu, która zostanie przeznaczona na wcześniej zaciągnięte kredyty w kwocie 250 000,00 zł i pożyczkę w kwocie 50 000,00 zł.

1.4. W trakcie wykonywania budżetu gminy zmiany dotyczące planu dochodów i wydatków na realizację zadań własnych i zadań zleconych dokonywane były przez Radę Gminy i Zarządzenia Wójta działającego z upoważnienia Rady Gminy zawartego w § 10 Uchwały Nr III/21/18 Rady Gminy Bielice z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Bielice na 2019 rok.

1.5. Na dzień 30 czerwca 2019 r. plan dochodów i wydatków budżetu gminy po zmianach przedstawia się następująco:

1.5.1. Plan po stronie dochodów 14 085 841,03 zł z tego:

- dochody bieżące 13 176 257,40 zł

- dochody majątkowe 909 583,63 zł

1.5.2. Plan po stronie wydatków 13 785 841,03 zł z tego:

- wydatki bieżące 12 621 604,97 zł

- wydatki majątkowe 1 164 236,06 zł

1.6. Wykonanie dochodów i wydatków budżetu gminy za I półrocze 2019 r. zostało zrealizowane następująco:

1.6.1. Dochody ogółem: 6 907 288,19 zł w tym:

- dochody bieżące 6 765 743,04 zł

- dochody majątkowe 141 545,15 zł

1.6.2. Wydatki ogółem: 6 075 731,34 zł w tym:

- wydatki bieżące 6 052 931,34 zł

- wydatki majątkowe 22 800 zł

II. Realizacja dochodów budżetowych

2.1. Wykonanie dochodów budżetowych Gminy Bielice za I półrocze 2019 r. zostało przedstawione w obowiązującej sprawozdawczości o dochodach budżetowych za okres od 01 stycznia 2019 r. do 30 czerwca 2019 r. co zostało ujęte w sprawozdaniu RB-27S z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego oraz Rb-50 - kwartalnym sprawozdaniu o dotacjach związanych z wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami.

2.2. Wykonanie dochodów budżetu Gminy Bielice za I półrocze 2019 r. według działów klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela Nr 1.

Na planowaną kwotę dochodów ogółem (z uwzględnieniem wprowadzonych zmian w trakcie I półrocza 2019 roku) 14 085 841,03 zł wykonano 6 907 288,19 zł, co stanowi 49,04 % planu.

Powyższa tabela przedstawia wykonanie dochodów budżetu Gminy Bielice za I półrocze 2019 r. według działów klasyfikacji budżetowej następująco:

- w dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo – 98,59 % planu dochodów

- w dziale 600 - Transport i łączność - 0 % planu dochodów,

- w dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa – 37,46 % planu dochodów,

- w dziale 710 - Działalność usługowa – 22,50 % planu dochodów,

- w dziale 750 - Administracja publiczna – 1,04 % planu dochodów,

- w dziale 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 97,49 % planu dochodów,

- w dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 43,52 % planu dochodów,

- w dziale 758 - Różne rozliczenia – 58 % planu dochodów,

- w dziale 801 - Oświata i wychowanie – 52,60 % planu dochodów,

- w dziale 851 - Ochrona zdrowia - 100,00 % planu dochodów,

- w dziale 852 - Pomoc społeczna – 52,28 % planu dochodów,

- w dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza - 100,00 % planu dochodów,

- w dziale 855 - Rodzina – 50,89 % planu dochodów,

- w dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 49,26 % planu dochodów,

- w dziale 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 94,02 % planu dochodów.

2.3. Tabela Nr 2 przedstawia w pełnej szczegółowości wykonanie ogółem dochodów budżetu Gminy Bielice za I półrocze 2019 r. z realizacji zadań własnych jak i zadań zleconych gminie ustawami według działu, rozdziału i paragrafu klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem na dochody bieżące i majątkowe.

2.4. Tabela Nr 4 przedstawia w pełnej szczegółowości wykonanie dochodów budżetu Gminy Bielice związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami za I półrocze 2019 r. według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej.

2.5. Informacja o udzielonych ulgach i odroczeniach z tytułu opłat podatków lokalnych w Gminie Bielice za okres od 01 stycznia 2019 r. do 30 czerwca 2019 r. jest następująca:

zgodnie ze sprawozdaniem miesięcznym Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za I półrocze 2019 r. przedstawiam wykonanie:

- skutków obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy to jest do 30 czerwca 2019 r. w kwocie 89 350,00 zł,

- skutków udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy to jest do 30 czerwca 2019 r. w kwocie 0 zł.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja Podatkowa, obliczone za okres od 01.01.2019 r. do 30.06.2019 r.:

- umorzenie zaległości podatkowych w kwocie 0 zł,

- rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru w kwocie 911,00 zł.

2.6. Wystawiono 151 upomnień na kwotę 95 686,81 zł i 66 tytułów wykonawczych do Urzędów Skarbowych na kwotę 42 789,21 zł.

III. Realizacja wydatków budżetowych

3.1. Wykonanie wydatków budżetowych Gminy Bielice za I półrocze 2019 r. zostało przedstawione w obowiązującej sprawozdawczości o wydatkach budżetowych za okres od 01 stycznia 2019 r. do 30 czerwca 2019 r. w sprawozdaniu miesięcznym Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego.

3.2. Wykonanie wydatków budżetowych Gminy Bielice za I półrocze 2019 r. według działów klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela Nr 1.

Wydatki ogółem według powyższego zestawienia zostały wykonane po zmianach planu na kwotę 13 785 841,03 zł w kwocie 6 075 731,34 zł, co stanowi 44,07 % z czego:

- w dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo – 91,73 % planu wydatków,

- w dziale 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – 0% planu wydatków,

- w dziale 600 - Transport i łączność – 24,66 % planu wydatków,

- w dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa – 33,39 % planu wydatków,

- w dziale 710 - Działalność usługowa – 18,86 % planu wydatków,

- w dziale 750 - Administracja publiczna – 30,27 % planu wydatków,

- w dziale 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 89,72 % planu wydatków,

- w dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - 44,46 % planu wydatków,

- w dziale 757 - Obsługa długu publicznego – 49,77 % planu wydatków,

- w dziale 758 - Różne rozliczenia – 29,28 % planu wydatków,

- w dziale 801 - Oświata i wychowanie – 50,95 % planu wydatków,

- w dziale 851 - Ochrona zdrowia – 46,77 % planu wydatków,

- w dziale 852 - Pomoc społeczna - 45,38 % planu wydatków

- w dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza – 96,38% planu wydatków,

- w dziale 855 - Rodzina – 49,43 % planu wydatków,

- w dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 36,46 % planu wydatków,

- w dziale 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 53,94 % planu wydatków,

- w dziale 926 - Kultura fizyczna – 27,92% planu wydatków.

3.3. Wykonanie wydatków z realizacji zadań własnych i zleconych ogółem za I półrocze 2019 r. według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe przedstawia tabela Nr 3.

3.4. Tabela Nr 5 przedstawia w pełnej szczegółowości wykonanie wydatków budżetu Gminy Bielice związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminie za I półrocze 2019 r. według działu, rozdziału i paragrafu klasyfikacji budżetowej.

3.5. Stan należności wymagalnych wobec Gminy na dzień 30.06.2019 r. wynosi ogółem 926 995,26 zł zgodnie ze złożonym sprawozdaniem Rb - N za I półrocze 2019 r.

3.6. Zobowiązania budżetu Gminy Bielice:

Zgodnie ze złożonym sprawozdaniem Rb - Z o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń Gmina Bielice na dzień 30 czerwca 2019 r. jest obciążona spłatą kredytów długoterminowych na ogólną kwotę 12 622 310,00 zł w następujących bankach:

1) Gospodarczy Bank Wielkopolski S.A. I Oddział w Koszalinie - 3 008 120,00 zł

2) Pożyczka z Budżetu Państwa - 9 614 190,00 zł.

Gmina Bielice nie jest obciążona zobowiązaniami wymagalnymi z tytułu dostaw towarów i usług.

Na bieżąco odprowadzane są za pracowników zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego oraz składki emerytalne i rentowe do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

3.7. Ze sprawozdania o nadwyżce/deficycie budżetu Rb - NDS Gminy Bielice na dzień 30 czerwca 2019 r. wynika, że budżet gminy zamknął się nadwyżką w wysokości 831 556,85 zł.

Zgodnie z art.266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r.poz.869 ) Wójt Gminy Bielice przedkłada informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Bielice za I półrocze 2019 r. celem wydania opinii.