

Wójta Gminy Górno

z dnia 26 sierpnia 2019 r.

**w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Górno
za I półrocze 2019 roku wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy
finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego
Zespołu Ośrodków Zdrowia, Gminnej Biblioteki Publicznej
i Gminnego Ośrodka Kultury za I półrocze 2019 roku**

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych
(t.j.: Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z późn. zm.) zarządza się co następuje:

§1

Przedstawia się Radzie Gminy Górno:

- 1) Informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Górno za I półrocze 2019 roku wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej stanowiącą załącznik Nr I do niniejszego zarządzenia,
- 2) Informację o przebiegu wykonania planu finansowego Zespołów Ośrodków Zdrowia w Górnie stanowiącą załącznik Nr II do niniejszego zarządzenia,
- 3) Informację o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Górnie stanowiącą załącznik Nr III do niniejszego zarządzenia,
- 4) Informację o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Górnie stanowiącą załącznik Nr IV do niniejszego zarządzenia.

§2

Informacje, o których mowa w § 1 podlegają przesłaniu do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach.

§3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy
mgr Przemysław Łysak



Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Górno za I półrocze 2019 roku

Zgodnie z art. 266 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z późn. zm.) Wójt Gminy Górno przedstawia informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy za I półrocze 2019 roku.

Uchwałą Nr V/30/2019 z dnia 25 stycznia 2019 roku został uchwalony budżet Gminy na 2019 rok w wysokości:

- po stronie dochodów 74.311.316,49 zł
- po stronie wydatków 86.274.316,49 zł

W wyniku zmian dokonanych do dnia 30 czerwca 2019 r. plan dochodów zwiększył się do kwoty 84.947.497,67 zł, tj. o 14,31 % w stosunku do wersji pierwotnej budżetu, plan wydatków zwiększył się do kwoty 101.197.146,40 zł, tj. o 17,30 % w stosunku do pierwotnej wersji budżetu.

Uchwalony pierwotnie deficyt budżetu w kwocie 11.963.000,00 zł zwiększony został do 16.249.648,73 zł. Jego finansowanie zaplanowano z:

- kredytów i pożyczek – 11.963.000,00 zł,
- wolnych środków pochodzących z nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – 4.286.648,73 zł.

DOCHODY

Suma zrealizowanych dochodów budżetowych w I półroczu 2019 roku wyniosła 34.739.561,67 zł, czyli 40,90 % planu dochodów, przy czym dochody bieżące zgromadzono w kwocie 33.179.599,93 zł, na planowane 62.340.965,12 zł (tj. 53,22 % planu), natomiast dochody majątkowe w kwocie 1.559.961,74 zł na zakładane 22.606.532,55 zł (tj. 6,90 % planu).

Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowane w kwocie 165.000,00 zł wykonane zostały w kwocie 154.773,89 zł i jest to 93,80 % planu rocznego.

Wykonanie poszczególnych źródeł dochodów przedstawia załącznik Nr 1 do niniejszej informacji.

Z załącznika tego wynika, że poniżej 50 % zaplanowanych dochodów bieżących uzyskano w działach:

- 600 „Transport i łączność”- na zaplanowane 810.388,00 zł wpłynęła kwota 37.684,30 zł,
- 720 „Informatyka” – wpłynęło 11.200,00 zł,
- 801 „Oświata i wychowanie” – 712.884,83 zł,
- 852 „Pomoc społeczna” – wpłynęła kwota 764.592,60 zł na zaplanowane 1.582.668,11 zł.

W ramach dochodów majątkowych do budżetu Gminy w I półroczu wpłynęły środki w działach:

- 400 „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” – 1.291.753,33 zł
- 700 „Gospodarka mieszkaniowa” – 108.865,10 zł,
- 720 „Informatyka” – 6.621,50 zł,
- 926 „Kultura fizyczna” – 152.721,81 zł.

W pozostałych działach dochody majątkowe nie zostały zrealizowane, gdyż są to dotacje, które wpłyną do budżetu po zatwierdzeniu wniosków o płatność lub po zakończeniu realizacji zadań inwestycyjnych.

Wykonanie podstawowych dochodów podatkowych realizowanych w Urzędzie Gminy przedstawia się następująco:

Rodzaj dochodu	Plan roczny	Wykonanie w I półroczu 2019 r.	% wykonania
Podatek od nieruchomości	2.277.561,00	1.359.588,85	59,69
Podatek rolny	281.955,00	216.052,80	76,63
Podatek leśny	37.841,00	20.344,48	53,76
Podatek od środków transportowych	658.992,00	340.513,20	51,67
Razem	3.256.349,00	1.936.499,33	59,47

W pierwszym półroczu 2019 roku do Wójta wpłynęły 2 wnioski o zastosowanie ulg w sprawie zapłaty podatków (umorzenie, rozłożenie na raty, odroczenie) oraz 1 wniosek o zastosowanie zwolnienia z podatku od nieruchomości, z czego rozpatrzono:

- pozytywnie – 1 wniosek,
- odmowa wszczęcia postępowania – 1 wniosek,

- odmowa zastosowania ulgi – 1 wniosek.

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 r. Wójt Gminy nie umorzył zaległych zobowiązań podatkowych ani odsetek za zwłokę. Rozłożył na raty kwotę 933,00 zł, całość stanowi należność główną.

W pierwszym półroczu 2019 roku Gmina nie udzieliła żadnej pomocy publicznej dla przedsiębiorców z tytułu podatków i opłat lokalnych.

Stan zaległości podatkowych (bez zaległych odsetek i dochodów realizowanych przez urzędy skarbowe) na 30 czerwca 2019 roku wynosi 129.999,13 zł. W I półroczu 2019 roku wystawiono 56 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 16.128,90 zł.

WYDATKI

Suma wydatków dokonanych w I półroczu osiągnęła kwotę 37.879.228,14 zł, czyli 37,43 % planu. Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 29.082.622,99 zł, a majątkowe w kwocie 8.796.605,15 zł. W ramach wydatków bieżących kwotę 11.615.063,34 zł przeznaczono na wypłatę wynagrodzeń, 4.889.174,77 zł – na sfinansowanie wydatków statutowych, 1.959.855,29 zł – na udzielone dotacje, świadczenia na rzecz osób fizycznych wypłacone zostały w kwocie 10.267.733,50 zł. Kwota 176.278,92 zł wydatkowana była na realizację programów finansowanych z udziałem środków unijnych. Na obsługę długu, czyli zapłatę odsetek od zaciągniętych, a niespłaconych kredytów, wydatkowano kwotę 174.517,17 zł.

Planowane i wydatkowane kwoty w poszczególnych działach gospodarki narodowej przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszej informacji.

Wykonanie wydatków poniżej 50% nastąpiło w działach:

- 010 „Rolnictwo i łowiectwo”,
- 600 „Transport i łączność”,
- 700 „Gospodarka mieszkaniowa”,
- 710 „Działalność usługowa”,
- 720 „Informatyka”,
- 750 „Administracja publiczna”,
- 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”,
- 757 „Obsługa długu publicznego”,
- 801 „Oświata i wychowanie”,
- 851 „Ochrona zdrowia”,
- 852 „Pomoc społeczna”,
- 855 „Rodzina”,
- 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”,

- 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”,
- 926 „Kultura fizyczna”.

Znaczącą część wydatków w niektórych z powyższych działów stanowią inwestycje. (szczegółowa realizacja zadań inwestycyjnych przedstawiona jest w załączniku Nr 3). Zgodnie z zawartymi umowami zakończenie realizacji wielu zadań inwestycyjnych, fakturowanie i zapłata nastąpi w drugim półroczu.

Największą pozycję w budżecie stanowią wydatki poniesione w dziale 801 „Oświata i wychowanie”. Do końca I półrocza 2019 r. wydatkowano kwotę 11.354.093,83 zł na zaplanowane 23.379.972,06 zł. Na realizację zadań w tym zakresie do budżetu gminy wpłynęła subwencja oświatowa – 8.972.192,00 zł oraz dotacje celowe w kwocie 360.942,00zł, natomiast pozostałe 2.020.959,83 zł Gmina wydatkowała ze środków własnych.

Kolejną znaczącą w budżecie kwotę, bo 10.187.413,11 zł, stanowią wydatki wykonane w dziale 855 „Rodzina”. Wydatki te zostały sfinansowane z otrzymanej dotacji z budżetu państwa w wysokości 9.621.909,00 z. Ze środków własnych Gmina dołożyła 565.504,11 zł.

Różnica pomiędzy zrealizowanymi dochodami i wydatkami na dzień 30 czerwca stanowiła deficyt budżetowy w kwocie 3.139.666,47 zł.

W pierwszym półroczu zaciągnięto kredyt krótkoterminowy w kwocie 2.186.822,80 zł, wprowadzono do budżetu wolne środki w łącznej kwocie 4.286.648,73 zł oraz dokonano spłaty rat kredytów i pożyczek na łączną kwotę 1.473.802,00 zł. Na rachunek Urzędu Gminy Górnio wpłynęła pożyczka udzielone w 2017 roku dla Gminnego Klubu Sportowego Góral Górnio w kwocie 139.999,00 zł. Szczegółowe kwoty przychodów i rozchodów budżetu w I półroczu przedstawia załącznik Nr 4.

Zadłużenie Gminy na dzień 30 czerwca 2019 roku wyniosło 16.812.103,80 zł, i stanowi 19,79 % planowanych dochodów budżetowych na 2019 rok. Na kwotę zadłużenia składają się:

- zaciągnięte a niespłacone kredyty w bankach – 16.697.500,80 zł,
- przejęta w marcu 2013 roku od Związku Gmin Gór Świętokrzyskich w Bodzentynie pożyczka w kwocie 114.603,00 zł zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach na budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w msc. Bęczków.

Na wydzielonych rachunkach jednostki budżetowe zgromadziły łącznie kwotę 46.439,38 zł, a wydatkowały 12.435,97 zł. Zestawienie dochodów zgromadzonych na wydzielonych rachunkach jednostek budżetowych i wydatki nimi finansowane w I półroczu 2019 roku przedstawia załącznik Nr 6.

Zakład Usług Komunalnych w I półroczu osiągnął przychody w kwocie 1.919.236,86zł, z czego 1.229.436,05 zł z tytułu świadczonych usług, 685.560,00 to dotacja z budżetu Gminy Górno stanowiąca dopłaty do ceny wody i ścieków, 3.757,79 zł to przychody z tytułu odsetek, a 483,02 to przychody ze sprzedaży złomu.

Koszty Zakładu wyniosły 1.504.358,72 zł (w tym 559.089,50 zł stanowiły wynagrodzenia i pochodne). Zobowiązania Zakład wykazał w kwocie 167.131,89 zł w całości jako zobowiązania niewymagalne. Należności Zakładu wyniosły 245.633,82 zł, w tym należności wymagalne wynosiły 134.775,70 zł. Środki pieniężne ZUK na koniec czerwca 2019 roku w kasie zakładu i na rachunku bankowym stanowiły łącznie kwotę 449.466,83 zł.

**Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej,
w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2019 r.**

Uchwałą Nr VI/29/2019 Rady Gminy Górno z dnia 25 stycznia 2019 roku uchwalona została Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2019 – 2039. W I półroczu dokonywano aktualizacji w związku ze zmianami planowanych kwot dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz wprowadzeniem nowych pozycji do wykazu przedsięwzięć.

Informację o kształtowaniu się WPF za I półrocze 2019 roku przedstawia załącznik Nr 8, a wykaz przedsięwzięć do WPF obrazuje załącznik nr 9.

Wójt Gminy
mgr Przemysław Łysak

