

## **INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY PIONKI ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2020 ROKU**

Budżet Gminy na 2020 rok uchwalony został na Sesji Rady Gminy w dniu 16 grudnia 2019 roku – Uchwała budżetowa na rok 2020 Nr XVI/83/2019.

W budżecie Gminy na rok 2020 zaplanowano dochody w łącznej kwocie **46.629.000,00 zł**, z tego dochody bieżące w kwocie 46.147.000,00 zł i dochody majątkowe w kwocie 482.000,00 zł. Wydatki zaplanowano w kwocie **51.145.000,00 zł**, z tego wydatki bieżące w kwocie 41.817.201,00 zł i wydatki majątkowe w kwocie 9.327.799,00 zł.

Rezerwy zaplanowano w kwocie 225.000,00 zł, z tego rezerwę ogólną w wysokości 100.000,00 zł. i rezerwę celową w kwocie 125.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

Planowane na rok 2020 w kwocie **46.629.000,00 zł** dochody budżetu Gminy są mniejsze od planowanych w wysokości **51.145.000,00 zł** wydatków w związku z czym powstał deficyt budżetu w wysokości **4.516.000,00 zł**, który planuje się sfinansować przychodami z pożyczek w kwocie 1.516.000,00 zł, kredytów w kwocie 3.000.000,00 zł.

Przychody budżetu zostały ustalone w kwocie 5.758.600,00 zł z następujących tytułów:

- pożyczek w kwocie 1.516.000,00 zł,
- kredytów w kwocie 3.000.000,00 zł,
- wolnych środków w kwocie 1.242.600,00 zł.

Rozchody budżetu zaplanowano w kwocie 1.242.600,00 zł na spłatę rat pożyczek i kredytów.

W trakcie realizacji budżetu w okresie od 01.01.2020 do 30.06.2020 roku wprowadzano w nim zmiany uchwałami Rady Gminy, które zwiększały lub zmniejszały budżet, a wynikały z otrzymanej decyzji Wojewody Mazowieckiego dotyczących dotacji na realizację zadań zleconych i własnych, które zwiększały lub zmniejszały dotacje. Rada Gminy podejmowała również uchwały wprowadzające zmiany w budżecie na wniosek Wójta Gminy.

Wójt Gminy zgodnie z art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wprowadzał zmiany w budżecie Gminy wydając w tym zakresie stosowne zarządzenia.

Planowane w kwocie 1.242.600,00 zł wolne środki po rozliczeniu budżetu za rok 2019 zwiększyły się do kwoty 2.383.213,42 zł.

Po wprowadzeniu wszystkich zmian planowany budżet Gminy po stronie dochodów zamknął się kwotą **47.045.218,80 zł**, a po stronie wydatków kwotą **51.911.218,80 zł**.

Planowane dochody są mniejsze od planowanych do realizacji wydatków o kwotę **4.866.000,00 zł**, która stanowi deficyt budżetu planowany do sfinansowania pożyczkami i kredytami w kwocie 4.266.000,00 zł i wolnymi środkami w wysokości 600.000,00 zł.

Wolne środki w kwocie 1.242.600,00 zł przeznacza się na przypadające na rok 2020 spłaty rat kredytu i pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2020 r. spłacone zostały raty pożyczek w kwocie 552.000,00 zł. Pożyczki zaciągnięte były w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w latach wcześniejszych na realizowane inwestycje. Gminie pozostały do spłaty zobowiązania z tytułu pożyczek na łączną kwotę **4.020.000,00 zł** i kredytów **1.898.000,00 zł**.

Zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na dzień 30 czerwca 2020 r. stanowi 12,58% planowanych dochodów Gminy na 2020 r.

Ze względu na korzystniejsze warunki, wolne środki Wójt Gminy zgodnie z upoważnieniem zawartym w § 6 pkt 2 uchwały budżetowej, lokował w innym banku niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy.

Wójt Gminy nie skorzystał z upoważnienia Rady Gminy zawartego w § 6 pkt 1 uchwały budżetowej i nie zaciągał w I półroczu 2020 roku kredytów i pożyczek krótkoterminowych na sfinansowanie w ciągu roku przejściowego deficytu. Gmina realizowała zadania z środków własnych, dotacji na zadania zlecone i celowe.

Plan dochodów budżetu Gminy na rok 2020 po zmianach dokonanych do dnia 30.06.2020 r zamknął się kwotą 47.045.218,80 zł natomiast wykonanie wyniosło 24.823.675,67 zł co stanowi 52,8 % planowanych dochodów. Dochody bieżące planowane w kwocie 46.468.002,80zł zostały osiągnięte w wysokości 24.727.964,67 zł co stanowi 53,2 % zakładanego planu, natomiast dochody majątkowe planowane w kwocie 577.216,00 zł zostały wykonane w wysokości 95.711,00 zł tj. 16,6 %. Wykonane dochody majątkowe to dotacja na modernizację boiska sportowego z Urzędu Marszałkowskiego.

Plan i wykonanie dochodów Gminy wg obowiązującej klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych obrazuje Tabela Nr 1 natomiast wg źródeł ich pochodzenia obrazuje Tabela Nr 1/1.

**DOCHODY WŁASNE** zaplanowane w wysokości 14.438.338,00 zł zostały wykonane w kwocie 6.869.792,91 zł co stanowi 47,6 % dochodów planowanych z tego: wykonane dochody bieżące stanowią kwotę 6.869.297,91 zł a dochody majątkowe 495,00 zł.

**1. Dochody z tytułu podatków i opłat** zaplanowane w wysokości 3.872.039,00 zł zostały wykonane w kwocie 1.963.477,28 zł co stanowi 50,7 % planowanych dochodów z tego tytułu. Wykonanie dochodów nie odbiega znacząco od zakładanego planu z wyjątkiem wpływów z tytułu podatku od spadków i darowizn, które realizują Urzędy Skarbowe oraz dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej. Dochody te nie mają znaczącego wpływu na dochody Gminy.

**2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa** zaplanowano w wysokości 6.091.440,00 zł natomiast wykonanie wynosi 2.647.703,94 zł tj. 43,5% zakładanego planu. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, w którym wykonanie wynosi 42,8 % jest nieznacznie niższe od zakładanego planu, co może być efektem zahamowania gospodarczego od miesiąca marca w związku z pandemią.

**3. Dochody z majątku Gminy** zaplanowane w wysokości 99.137,00 zł zostały wykonane w kwocie 30.635,85 zł co stanowi 30,9 % planowanych dochodów. Wykonanie dochodów z najmu i dzierżawy lokali użytkowych i mieszkalnych stanowi 42,9 % zakładanego planu na co miało wpływ rozwiązanie umowy na najem lokalu użytkowego.

Dochody z dzierżawy i wieczystego użytkowania zostały wykonane w 98,5 % jest to dochód z terminem płatności do końca I kwartału.

Planowana sprzedaż nieruchomości nie została zrealizowana w I półroczu 2020 r.

**4. Pozostałe dochody** zaplanowane w wysokości 4.241.022,00 zł zostały wykonane w kwocie 2.150.613,51 zł tj. 50,7 %. Dochody z tytułu dostarczania wody i odprowadzania ścieków zostały wykonane w 44,4 %. Wpływ na niższe niż zakładano wykonanie planu miało ogłoszenie stanu epidemicznego. Kasa urzędu oraz bank współpracujący w ograniczonym stopniu działały w początkowym etapie pandemii.

**Wpływy z różnych dochodów** – w tym zwroty z PUP i VAT wynoszą 82,0 % co jest związane ze zwrotem podatku VAT za lata poprzednie, zgodnie z otrzymanymi interpretacjami indywidualnymi dotyczącymi możliwości odliczenia podatku VAT. Mało zadowalające jest wykonanie planu z wpływu z odsetek od podatków. Zostały wystawione upomnienia i tytuły wykonawcze na zaległości podatkowe co będzie miało wpływ na wykonanie wyższych odsetek w drugim półroczu. Wykonanie pozostałych odsetek w wysokości 11.519,40 zł tj. 18,6% to bardzo niskie oprocentowanie lokat i małe zwroty nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej, znacznie zaniżają wykonanie planu. Planowane na podstawie umów cywilnoprawnych zawartych z właścicielami nieruchomości wpływy za wykonanie przyłączy na koszt właścicieli nieruchomości zostały zaplanowane w kwocie 50.000,00 zł a wykonanie wynosi 495,00 zł tj. 1%

zakładanego planu. W drugim półroczu 2020 roku będą realizowane inwestycje kanalizacyjne, dlatego wpływy z tego tytułu zostaną wykonane w tym czasie. Brak wykonania dochodów z tytułu kar umownych i odszkodowań wynika z terminowej realizacji zawartych umów.

**Odpłatność mieszkańców za wywóz odpadów komunalnych** na podstawie złożonych deklaracji zaplanowano na kwotę 1.254.400,00 zł. Wykonanie wynosi 605.898,57 zł tj. 48,3 % zakładanego planu. Wpływy osiągnięte z tytułu tej opłaty są w całości przeznaczane na finansowanie zadań związanych z gospodarką odpadami komunalnymi.

**Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego i wyżywienia** zaplanowane w wysokości 48.600,00 zł zostały wykonane w 20,1 % z uwagi na zamknięcie przedszkoli w związku z pandemią.

**5. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu** planowane w kwocie 74.000,00 zł zostały osiągnięte w kwocie 56.676,66 zł tj. 76,6 % zakładanego planu. Zrealizowane z tego źródła wpływy są w całości kierowane na finansowanie zadań z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

**6. Wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska** planowane w kwocie 30.000,00 zł zostały przekazane przez Urząd Marszałkowski w kwocie 5.353,36 zł tj. 17,8 %. Powyższe środki przeznaczono na zadanie „Modernizacja SUW w Jedlni”.

**7. Wpływy za zajęcie pasa drogowego** - planowane dochody w wysokości 5.700,00 zł wykonanie 5.030,53 zł tj. 88,3 % planu. Zgromadzone środki są przeznaczone na utrzymanie dróg gminnych.

**8. Zwrócone przez świadczeniobiorców** nienależnie pobrane zasiłki i inne świadczenia wypłacone z dotacji zostały przekazane na konto Wojewody w kwocie 10.301,78 zł.

**DOTACJE CELOWE** w/g otrzymanych decyzji, umów i porozumień zaplanowano w wysokości 15.326.473,80zł, przekazane zostały w kwocie 8.418.774,76 zł tj. w 54,9% dotacji planowanych przeznaczonych na wydatki bieżące i majątkowe.

**1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami** zostały zaplanowane w kwocie 4.439.257,80 zł, przekazane w wysokości 2.320.995,76 zł tj. 52,3 %. Otrzymane dotacje zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem. Plan, kwoty przekazanych dotacji na zadania zlecone oraz ich wykorzystanie przedstawiono w Tabeli Nr 6.

**2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin** zaplanowane w kwocie 997.000,00 zł zostały przekazane w kwocie 555.563,00 zł tj. w 55,7% dotacji planowanych.

Dotacje na zadania własne wykorzystane zostały na:

1. wynagrodzenia nauczycieli w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych;
2. na wynagrodzenia i ubezpieczenie społeczne dla nauczycieli w przedszkolu w Suskowoli;
3. na dożywianie uczniów w szkołach;
4. na uregulowanie składek ubezpieczenia zdrowotnego za podopiecznych;
5. na wypłatę zasiłków okresowych;
6. na wypłatę zasiłków stałych;
7. na wynagrodzenia, pochodne wynagrodzeń oraz wydatki związane z utrzymaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Otrzymane dotacje zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem i rozliczone.

**3. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego** zaplanowane w wysokości 60.000,00 zł zostały przekazane w kwocie 135.000,00 zł na komputery do zdalnego nauczania.

**4. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci**

zaplanowane zostały w kwocie 9.335.000,00 zł przekazana w wysokości 5.312.000,00 zł co stanowi 56,9% planu dotacji na wypłatę świadczeń wychowawczych „500+” oraz na wydatki bieżące związane z przygotowaniem i realizacją zadania.

Plan, kwotę przekazanej dotacji oraz jej wykorzystanie przedstawia Tabela Nr 6 rozdział 85501.

**5. Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych** planowane w wysokości 300.000,00 zł na dofinansowanie zakupu autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych.

**6. Dotacje celowe otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych** zaplanowana i otrzymana w kwocie 95.216,00 zł na modernizację boiska w Suskowoli.

**7. Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego** planowane w kwocie 100.000,00 zł dotyczy dofinansowania budowy drogi gminnej w m. Krasna Dąbrowa.

### **SUBWENCJA OGÓLNA**

Gmina otrzymała w 100 % subwencję planowaną w kwocie **9.535.108,00 zł** z tego:

- część oświatowa stanowi kwotę 4.772.824,00 zł wykonana w 61,5 %,
- część wyrównawcza stanowi kwotę 4.625.514,00 zł wykonana w 50,0 %,
- część równoważąca stanowi kwotę 136.770,00 zł wykonana w 50,0 %.

**Wydatki budżetu Gminy** zaplanowane w kwocie **51.911.218,80 zł** zostały wykonane w kwocie **22.288.996,25 zł** tj. **42,9%** wydatków planowanych.

Z planowanej kwoty wydatków ogółem na wydatki bieżące przeznaczono środki w kwocie **42.930.359,08 zł**, które zostały wykorzystane w wysokości **20.706.188,63 zł** tj. w 48,2% zakładanego planu. Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie **8.980.859,72 zł** zostały wykonane w kwocie **1.582.807,62 zł** tj. w 17,6 % wydatków planowanych. Obrazuje to Tabela Nr 2. Poniesione wydatki majątkowe dotyczą zrealizowanych zadań inwestycyjnych i przekazanej dotacji do województwa mazowieckiego na realizację projektu z udziałem środków z budżetu UE. Zadania inwestycyjne planowane do realizacji w 2020 r. oraz ich wykonanie łącznie z objaśnieniami do 30.06.2020r. obrazuje Tabela Nr 3.

Wykonanie wydatków bieżących za pierwsze półrocze w poszczególnych działach i rozdziałach jest zróżnicowane w zależności od realizowanych w nich wydatków, co zostało omówione poniżej.

**W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo** w pierwszym półroczu wykonanie wydatków bieżących wyniosło ponad 46,6% i jest zadawalające. Środki finansowe zostały przeznaczone na opłatę składki do Izby Rolniczej oraz na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem gminnej oczyszczalni ścieków, hydroforni, zakupów i usług związanych z dostarczaniem wody i odprowadzaniem ścieków. Wszystkie bieżące potrzeby w tym zakresie zostały zaspokojone. Planowane środki z dotacji na zwrot podatku akcyzowego dla rolników i obsługę zadania zostały wydatkowane w 100%.

**W dziale 600 Transport i łączność** wydatki bieżące realizowane były zgodnie z potrzebami i przeznaczeniem a planowane środki zostały wykorzystane na opłaty za zajęcie pasa drogowego dróg powiatowych i wojewódzkich, zakup materiałów, ubezpieczenie, utwardzenie dróg gruntowych. Częściowo wykonano remonty dróg po zimie a pozostałe są w trakcie realizacji.

**W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa** wydatkowano środki na opłatę ubezpieczenia majątku, uregulowanie podatku od nieruchomości, drobne usługi i energię.

**W dziale 710 Działalność usługowa** wydatkowano środki na zapłatę za wykonane projektów decyzji o warunkach zabudowy, bądź odpowiednio decyzji odmawiających ustalenia warunków zabudowy jak również projektów decyzji o lokalizacji inwestycji celu publicznego. Przekazana została dotacja na realizację projektu ASI „E-usługi” dla Województwa Mazowieckiego.

**W dziale 750 Administracja publiczna** realizowane były wydatki bieżące zgodnie z zakładanym planem, zawartymi umowami i zgłoszonymi potrzebami z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, utrzymanie rady gminy, wydatki związane z utrzymaniem urzędu gminy. Uregulowane zostały wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi, wydatki związane z promocją gminy, utrzymaniem GZOiW jednostki obsługującej szkoły oraz zatrudnienie pracowników w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych. Wykonanie wydatków w tym dziale jest zadawalające i nie odbiega od zakładanego planu.

**W dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** wydatkowano środki na realizację zadania zleconego - aktualizację rejestru wyborców oraz na wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

**W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Czarnej została zaplanowana dotacja na dofinansowanie zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego. Wydatki bieżące na utrzymanie gotowości bojowej ochotniczych straży pożarnych są zadawalające. Ze środków planowanych na obronę cywilną uregulowano delegację dla pracownika uczestniczącego w bezpłatnych szkoleniach z Obrony Cywilnej oraz za szkolenie przeprowadzone dla pracowników gminy.

**W dziale 757 Obsługa długu publicznego** wydatki bieżące zostały poniesione na zapłatę odsetek od pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w latach wcześniejszych oraz kredytu w BS Pionki.

**W dziale 758 Różne rozliczenia**, rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe pozostała rezerwa na wydatki w kwocie 205.000,00 zł, z tego na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego 105.000,00 zł.

**W dziale 801 Oświata i wychowanie** wydatki bieżące zostały poniesione na wynagrodzenia nauczycieli w szkołach podstawowych, gimnazjach i przedszkolu, utrzymanie bieżące szkół, dowóz uczniów, utrzymanie dzieci z Gminy Pionki w miejskich przedszkolach. Sfinansowane zostały wydatki za zajęcia lekcyjne z dzieckiem o potrzebie kształcenia specjalnego w oddziale przedszkolnym oraz dla dzieci z orzeczeniem o niepełnosprawności. W ramach wydatków na remonty wybrano wykonawców i podpisano umowy. Remonty w szkołach będą realizowane w okresie wakacyjnym. Ubezpieczenie majątku jednostek oświatowych przypada na miesiąc sierpień stąd w pierwszym półroczu nie wydatkowano środków na ten cel. Pozostałe wydatki bieżące w oświacie we wszystkich rozdziałach były realizowane zgodnie z zakładanym planem, zawartymi umowami i zgłoszonymi potrzebami. Realizacja wydatków jest zadawalająca i nie odbiega od zakładanego planu.

**W dziale 851 Ochrona zdrowia** zostały poniesione wydatki z przeznaczeniem na wypłatę umów dla komisji i konsultanta dla osób z gminy kierowanych do niego przez Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Ze środków przeciwdziałania planowane były w pierwszym półroczu projekty i zajęcia profilaktyczno-edukacyjne propagujące profilaktykę przeciwalkoholową na terenie gminy, jednak z powodu stanu epidemicznego nie zostały zrealizowane. Prowadzone były również porady i konsultacje psychologa dla osób uzależnionych i ich rodzin. Środki zostały wydatkowane zgodnie ze zgłoszonymi potrzebami i założeniami planu. Wydatki związane z przeciwdziałaniem narkomanii i alkoholizmowi są realizowane w oparciu o gminne programy z tego zakresu uchwalone przez Radę. Gmina zawarła porozumienie ze Starostwem Powiatowym w Radomiu na dofinansowanie rozbudowy szpitala w Pionkach. Na ten cel przekazano kwotę 50.000,00 zł.

**W dziale 852 Pomoc Społeczna** wydatki bieżące realizowane były z dotacji celowych na zadania zlecone, z dotacji celowych na zadania własne oraz środków własnych Gminy. Wydatki zostały poniesione na opłaty za przebywanie osób z terenu gminy w domach pomocy społecznej,

usługi psychologa dla podopiecznych, składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, zasiłki okresowe, celowe, utrzymanie ośrodka pomocy społecznej w tym wynagrodzenia i pochodne. Środki wydatkowane były na posiłki dla dzieci

i młodzieży w placówkach oświatowych oraz dożywianie dorosłych w jadalni Caritas. Wyplacone zostały również zasiłki celowe w zakresie dożywiania. Zadania w tym dziale realizowane były zgodnie z wydanymi decyzjami, zawartymi umowami i zgłoszonymi potrzebami. Realizacja wydatków jest zadawalająca i w większości rozdziałów zgodna z zakładanym planem. W rozdziale 85216 – Zasiłki stałe wykonanie wynosi 51,8% zakładanego planu. Zadanie realizowane jest ze środków budżetu państwa.

**W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza** wydatkowano środki z przeznaczeniem na działalność świetlic przy szkołach podstawowych, które były realizowane zgodnie z potrzebami i zawartymi umowami. W rozdziale pomoc materialna dla uczniów wyplacone zostały stypendia dla uczniów oraz udzielona pomoc w związku z trudną sytuacją materialną i zdarzeniami losowymi. Środki przekazane na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym – stypendia zostały sfinansowane z dotacji i środków własnych gminy.

**W dziale 855 Rodzina** wydatkowano środki na świadczenia wychowawcze „500 plus” i obsługę świadczeń tj. wydatki na materiały biurowe, energię opłaty pocztowe, umowy zlecenia, szkolenia oraz wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi. Wydatki zostały poniesione również na wypłatę świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego oraz jednorazowych zapomóg dla podopiecznych oraz obsługę tych świadczeń tj. wydatki rzeczowe i wynagrodzenia z pochodnymi. W dziale tym wydatkowano środki na „Kartę Dużej Rodziny”, asystenta rodziny, utrzymanie dzieci w rodzinie zastępczej oraz pobyt dzieci w żłobku. Wydatki realizowane były zgodnie z wydanymi decyzjami i potrzebami.

**W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** z wydatków bieżących sfinansowano opłatę faktur za odbiór odpadów komunalnych i wydatki związane z obsługą tego zadania - wynagrodzenia, pochodne, zakup materiałów, prowizje dla sołtysów. Stanowią kwotę 707.076,95 zł. Dochody z tego tytułu zostały osiągnięte w kwocie 605.898,57 zł bez kosztów i odsetek. W dziale tym poniesione wydatki dotyczą oświetlenia ulic, konserwacji oświetlenia ulicznego. Nie wydatkowano środków na remont oświetlenia ponieważ nie zaistniała taka konieczność. Poniesiono wydatki związane z opieką nad zwierzętami. Środki na utylizację azbestu i odbiór folii rolniczych zostaną wydatkowane w II półroczu.

**W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Jedlni przekazana została dotacja w 50% zakładanego planu na wydatki bieżące związane z utrzymaniem biblioteki, natomiast dla stowarzyszeń prowadzących działalność kulturalną przekazano dotację w kwocie 45.000,00 zł. Planowane środki na usługi remontowe związane z ochroną zabytków nie były wydatkowane, gdyż nie zgłoszono takiej potrzeby.

**W dziale 926 Kultura fizyczna** realizowano wydatki bieżące związane z utrzymaniem gminnych boisk sportowych, w tym na wypłatę umów zleceń i ich pochodnych, zapłatę za energię, wodę, ubezpieczenie obiektów oraz konserwację płyt boiska w Jedlni i Suskowoli. Środki zostały wykorzystane również na zakup materiałów i drobne nagrody związane

z organizacją gminnych imprez i zawodów sportowych. Wydatki były ponoszone zgodnie ze zgłoszonymi potrzebami i harmonogramem imprez. Dla stowarzyszeń prowadzących działalność związaną z kulturą fizyczną przekazano dotację w kwocie 180.000,00 zł.

Budżet Gminy za pierwsze półrocze 2020 roku zamknął się nadwyżką w kwocie 2.534.679,42 zł, co obrazuje: Tabela Nr 4.

Na zadania realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego zaplanowano środki w kwocie 565.967,00 zł na wydatki bieżące i inwestycyjne, a wydatkowano 95.890,90zł tj. 16,9% zakładanego planu. Plan i wykonanie przedsięwzięć z funduszu sołeckiego oraz objaśnienia obrazuje: Tabela Nr 5.

Dotacje udzielone z budżetu Gminy Pionki podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych zaplanowane w kwocie 1.037.960,72 zł zostały przekazane w łącznej kwocie 599.466,73 zł.

Plan i wykonanie dotacji udzielonych z budżetu gminy oraz objaśnienia obrazuje: Załącznik Nr1.

Gmina Pionki na 30 czerwca 2020 roku nie posiadała zobowiązań wymagalnych. Pozostały zobowiązania, których termin płatności przypada na lipiec 2020r. Dotyczą one składek na ubezpieczenia społeczne, Funduszu Pracy, podatku dochodowego od osób fizycznych, płatności za energię, dystrybucję energii, dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków oraz faktury za wywóz odpadów komunalnych i częściowe faktury za realizowane zadania inwestycyjne.

Łącznie zobowiązania Gminy na dzień 30.06.2020r. wynoszą 6.494.656,44 zł z tego:

1. Zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek 5.918.000,00 zł, a na koniec czerwca 2019 r. wynosiły 4.140.000,00 zł

2. Pozostałe zobowiązania 576.656,44 zł, a na koniec czerwca 2019 r. wynosiły 1.028.453,98zł. Zobowiązania Gminy w stosunku do pierwszego półrocza 2019 roku zmniejszyły się. Zwiększyły się zobowiązania z tytułu zaciągniętego kredytu, który był zaciągnięty w 2019 roku z przeznaczeniem na dofinansowanie realizowanych inwestycji.

Gmina posiada należności (wg. Rb-27s) w łącznej kwocie 5.843.517,76 zł z tego: należności wymagalne stanowią kwotę 3.422.641,38 zł, w tym z upadłości ZTS "PRONIT" 1.002.205,43 zł i pozostałe 2.420.435,95 zł. Należności nieznacznie się zwiększyły w stosunku do analogicznego okresu roku 2019. Znaczącą kwotę stanowią zaległości od dłużników alimentacyjnych, które mimo przekazywania tytułów do komorników ciągle się zwiększają. Zaległości z tytułu innych dochodów niż alimenty powstają u dłużników, od których nie ma możliwości ich wyegzekwowania przez komornika tj. osoby zmarłe, nie posiadające dochodów, o bardzo niskich dochodach, korzystające z pomocy społecznej.

Nadpłaty ogółem wynoszą 9.291,26 zł i są nieznacznie większe niż w pierwszym półroczu 2019 r. Nadpłaty zwracane są podatnikom lub na ich wniosek zaliczane na następny okres podatkowy.

Określone w rozporządzeniu Ministra Finansów górne granice stawek kwotowych w podatku od nieruchomości i od środków transportowych Rada Gminy obniżyła a skutki tego obniżenia za pierwsze półrocze wyniosły 422.524,65 zł. Skutki obniżenia za pierwsze półrocze 2020r. są większe do wyliczonych za pierwsze półrocze 2019r. Skutki udzielonych ulg

i zwolnień stanowią kwotę 8.883,53 zł i nieznacznie się zwiększyły w stosunku do analogicznego okresu w roku poprzednim. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa wyniosły 12.364,00 zł.

Do informacji nie dołączono wykazu jednostek budżetowych, które posiadają wydzielone rachunki dochodów własnych, ponieważ jednostki budżetowe Gminy nie posiadają takich rachunków.

Do informacji z wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2020 r. załączono przebieg realizacji planu finansowego za pierwsze półrocze 2020 r. Gminnej Biblioteki Publicznej w Jedlni prowadzonej w formie samorządowej instytucji kultury, dla której Gmina jest organem założycielskim.

**Wójt Gminy Pionki**  
**Mirosław Ziółtek**