

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY BANIE ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU**

Wójt Gminy Banie przedkłada sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Banie za I półrocze 2020 roku, informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informację o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych Instytucji Kultury.

Przedłożony materiał zawiera następujące elementy:

Wykonanie dochodów budżetu gminy wg szczegółowej klasyfikacji budżetowej	załącznik Nr 1
Wykonanie wydatków budżetu gminy wg szczegółowej klasyfikacji budżetowej	załącznik Nr 2
Wykonanie dotacji z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	załącznik Nr 3
Wykonanie wydatków z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	załącznik Nr 4
Wykonanie dochodów wg ważniejszych źródeł	załącznik Nr 5
Wykonanie wydatków wg ważniejszych kierunków	załącznik Nr 6
Wykonanie planów finansowych wydzielonych rachunków dochodów i wydatków nimi sfinansowanych	załącznik Nr 7
Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej	załącznik Nr 8
Wykaz Przedsięwzięć	załącznik Nr 9

Ponadto do sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2020 rok dołączono sprawozdania Instytucji Kultury tj. Gminnej Biblioteki Publicznej w Baniach oraz Domu Kultury w Baniach zgodnie z art. 265 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie Prawo oświatowe posiadają wydzielone rachunki gromadzące dochody, wobec czego zachodzi konieczność sporządzania do organu prowadzącego sprawozdania Rb-34S. Wykonanie planów

finansowych jednostek oświatowych na terenie Gminy Banie wydzielonych rachunków dochodów i wydatków nimi sfinansowanych przedstawia *załącznik nr 7*.

W I półroczu 2020 roku wystąpiła nadwyżka budżetowa w wysokości 269 333,26 zł, jak wynika to ze sprawozdania Rb-NDS na dzień 30 czerwca 2020 r. Oznacza to, że wykonane dochody ogółem były wyższe od wykonanych wydatków ogółem. Natomiast dochody bieżące były wyższe od wydatków bieżących o 1 590 961,03 zł, co stanowi wielkość nadwyżki operacyjnej.

WYKONANIE BUDŻETU

Budżet na 2020 rok został uchwalony Uchwałą Nr XII/83/2019 Rady Gminy w Baniach z dnia 19 grudnia 2019 roku.

W okresie od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r. dochody ogółem budżetu gminy zostały zrealizowane w **44,77 %** tj. na kwotę **15 666 441,09 zł** w stosunku do planu **34 991 513,64 zł**. Natomiast dochody bieżące zrealizowano na poziomie **49,15 %** tzn. na plan **31 491 513,64 zł** wykonanie wyniosło **15 476 640,24 zł**. Dochody majątkowe zrealizowano w **5,42 %** tzn. na plan **3 500 000,00 zł** wykonano **189 800,85 zł**. Szczegółowe wykonanie dochodów zgodnie z klasyfikacją budżetową przedstawia *załącznik Nr 1*.

Gmina jest zobowiązana do realizacji określonych zadań z zakresu administracji rządowej oraz zleconych na podstawie odrębnych ustaw. Dochody wykonane za I półrocze 2020 r. w tym zakresie przedstawia szczegółowo *załącznik Nr 3*.

Realizację dochodów wg źródeł pochodzenia przedstawia *załącznik Nr 5*. Znaczący % dochodów gminy stanowi subwencja ogólna oraz dotację na zadanie zlecone od wojewody. Dochody własne z tytułu podatków i opłat lokalnych, czynszów stanowią 24% budżetu ogółem.

W okresie od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r. **wydatki** ogółem wykonano w **43,04 %** na kwotę **15 397 107,83 zł** w stosunku do planu **35 774 513,64 zł**. Wydatki bieżące wykonane zostały w 46 % tj. na kwotę **30 213 026,70 zł** wykonano **13.885 679,21 zł**. wydatki majątkowe zrealizowano w 27,18% tj. na wartość planu **5 561 486,94 zł** wykonano **1 511 428,62 zł**. Szczegółowe wykonanie wydatków zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową przedstawia *załącznik Nr 2* oraz wykonanie wydatków z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych przedstawia *załącznik Nr 4*. Wykonanie wydatków wg ważniejszych kierunków obrazuje *załącznik Nr 6*.

W I półroczu bieżącego roku plan dochodów i wydatków był zwiększany lub zmniejszany o wielkości dotacji celowych przyznanych gminie na realizację zadań

nałożonych gminie odrębnymi ustawami, a także o wielkości wynikające ze zmiany planu dochodów własnych z przeznaczeniem na wydatkowanie środków na realizację zadań własnych. Zmiany planu dochodów i wydatków w toku wykonywania budżetu dokonane w drodze Uchwał Rady Gminy, przedstawia poniższa tabela

Zmiany planu dochodów i wydatków w toku wykonywania budżetu dokonane w drodze uchwał Rady Gminy Banie						
Lp.	Numer uchwały	Data podjęcia	Dochody		Wydatki	
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	XIV/104/2020	02.04.2020	1 428 000,00	246 000,00	2 591 000,00	
2	URG NR XVI/116/2020 załącznik Nr 1	30.06.2020		38 813,00	6 616,00	45 429,00
	OGÓŁEM:		1 428 000,00	284 813,00	2 597 616,00	45 429,00

Zmiany planu dochodów i wydatków w toku wykonywania budżetu dokonane w drodze zarządzeń Wójta Gminy Banie w I półroczu 2020 roku przedstawia poniższa tabela:

Zmiany planu dochodów i wydatków w toku wykonywania budżetu dokonane w drodze zarządzeń Wójta Gminy Banie						
Lp.	Numer zarządzenia	Data podjęcia	Dochody		Wydatki	
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	1.2020	02.01.2020			7 580,00	7 580,00
2	2a.2020	02.01.2020			10 000,00	10 000,00
3	1.2020 GOPS	07.01.2020			227,23	227,23
4	6,202	07.01.2020	6 250,00		6 250,00	
5	8,202	13.01.2020			17 004,67	17 004,67
6	11,202	17.01.2020	4 123,71		4 123,71	
7	12,202	20.01.2020			25 725,00	25 725,00
8	2/2020 SP L	27.01.2020			5 520,00	5 520,00
9	01/01/2020 F	31.01.2020			4 600,00	4 600,00
10	18,202	05.02.2020			5 310,00	5 310,00
11	23,202	02.03.2020	8 636,00		8 636,00	

12	31,202	12.03.2020			38 132,00	38 132,00
13	34,202	25.03.2020			18 484,00	18 484,00
14	7/2020 SP B	26.03.2020			6 831,00	6 831,00
15	01/03/2020 F	31.03.2020			672,06	672,06
16	37,202	31.03.2020	7 920,00		7 920,00	
17	6/2020 SP L	31.03.2020			2 775,00	2 775,00
18	40,202	07.04.2020			19 393,00	19 393,00
19	7/2020 SP L	10.04.2020			170,00	170,00
20	4.2020 GOPS	15.04.2020			4 090,88	4 090,88
21	42,202	23.04.2020	520 759,56		520 759,56	
22	01/04/2020 F	30.04.2020			4 786,04	4 786,04
23	43,202	30.04.2020	8 844,50		8 844,50	
24	Zarządzenie Dyrektora Przedszkola Nr 03/2020	30.04.2020			1 000,00	1 000,00
25	ZD SP BANIE Nr 9/2020	30.04.2020			300,00	300,00
26	ZWG Nr 44.2020	04.05.2020			27 588,30	27 588,30
27	ZWG Nr 47.2020	14.05.2020			23 568,36	23 568,36
28	ZDS Swobnica 01/05/2020	21.05.2020			3 000,00	3 000,00
29	Zarządzenie Dyr. Przedszkola w Baniach	26.05.2020			8 087,00	8 087,00
30	ZWG Nr 49.2020 załącznik Nr 2	26.05.2020	60 672,87		60 672,87	
31	ZDSP w Lubanowie	29.05.2020			1 718,19	1 718,19
32	ZWG Nr 52.2020	01.06.2020			39 555,00	39 555,00
33	ZWG Nr 57.2020	09.06.2020			13 183,00	13 183,00
34	ZWG Nr 59.2020 załącznik Nr 2	16.06.2020	5 000,00		7 000,00	2 000,00
35	ZWG 62.2020 załącznik Nr 1	18.06.2020	13 400,00		13 400,00	
36	ZWG Nr 64.2020 załącznik Nr 2	23.06.2020	86 500,00		88 800,00	2 300,00
37	ZDSP W SWOBNICY Nr 01/06/2020 F	30.06.2020			1 500,00	1 500,00
38	ZDSP w BANIACH 17/2020	30.06.2020			1 644,29	1 644,29
39	ZWG Nr 66.2020 załącznik Nr 2	30.06.2020	20 220,00		38 714,10	18 494,10
40	ZWG Nr 69.2020 załącznik Nr 2	09.07.2020	46 255,00		62 698,00	16 443,00
41	ZDP w Baniach Nr 10/2020	10.07.2020			2 000,00	2 000,00
42	ZWG Nr 73.2020 załącznik Nr 1	27.07.2020	31 176,00		35 176,02	4 000,02
	OGÓŁEM:		819 757,64		1 157 439,78	337 682,14

Przychody Gminy wykonane na dzień 30 czerwca wyniosły 1 412 163,86 zł, wynikają z tytułu wolnych środków na rachunku bankowym.

Rozchody Gminy zostały wykonane w wysokości 402 000,00 zł. Na taką sumę spłacono raty z tytułu zaciągniętych kredytów zgodnie z obowiązującymi harmonogramami w umowach.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych za I półrocze 2020 r. wykazane w sprawozdaniu Rb-27S wynoszą 60 245,91 zł; w tym:

- w podatku od nieruchomości od osób prawnych :	9 319,43 zł
- w podatku od środków transportowych osób prawnych:	850,96 zł
- w podatku od nieruchomości osób fizycznych:	31 866,75 zł
- w podatku rolnym osób fizycznych:	7 590,90 zł
- w podatku od środków transportowych osób fizycznych:	10 617,87 zł

I. **Należności** ogółem za I półrocze 2020 roku wyniosły 6 853 498,13 zł, w tym:

1) należności wymagalne ogółem 2 895 396,77 zł, w tym:

1. należności wymagalne z tytułu podatków i opłat lokalnych:

- w podatku rolnym :	26 783,07 zł
- w podatku od nieruchomości :	314 496,56 zł
- w podatku od środków transportowych:	688,06 zł
- w opłatach mieszkaniowych:	1 087 244,40 zł
- w pozostałych dochodach:	44 770,26 zł

2) należności wymagalne od dłużników alimentacyjnych w wysokości: 1 379 167,63

zł.

3) należności wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług: 37 124,65 zł.

II. **Pozostałe należności :** 3 957 976,73 zł, z tego;

1. należności z tytułu udzielonych pożyczek:	177 649,66 zł
2. należności z tytułu środków na rachunku bankowym:	1 044 985,18 zł
3. należności z tytułu dostaw towaru i usług:	55 876,33 zł
4. należności z tyt. podatków i składek na ubez. społeczne	2 202 300,88 zł
5. pozostałe należności:	477 164,68 zł

Zobowiązania Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 30 czerwca 2020 r. wyniosły: 6 750 000,00 zł, w tym;

- Bank ING	375 000,00 zł (zaciągnięty w 2017 r.)
- Bank ING	385 000,00 zł (zaciągnięty w 2018 r.)
- SGB Bank S.A	5 990 000,00 zł (zaciągnięty w 2019 r.)

Koszt obsługi długu z tytułu zaciągniętych kredytów w I półroczu wyniósł **70 145,15 zł.**

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

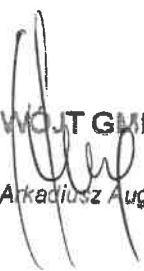
Stan zobowiązań niewymagalnych zgodnie z sprawozdaniem Rb-28S wyniósł 503 361,24 zł (są to zobowiązania których termin płatności nie minął).

Zadłużenie Gminy Banie na dzień 30 czerwca stanowi 19,29 % planowanych dochodów ogółem.

Informację o kształtowaniu się wieloletniej Prognozy finansowej przedstawia **załącznik Nr 8.**

Informację o przebiegu realizacji przedsięwzięć wg stanu na dzień 30 czerwca 2020 roku przedstawia **załącznik Nr 9.**

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Przelewice opracowano na podstawie danych zawartych w sprawozdaniach budżetowych Rb za I półrocze 2020 roku, które przedkładane są Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

WÓJT GMINY

mgr Arkadiusz Augustyniak

Banie, 21 sierpnia 2020 r.