

**SPRAWOZDANIE OPISOWE
Z WYKONANIA DOCHODÓW GMINY DŁUGOSIODŁO
ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU**

Dochodami gminy w 2020 roku są: dochody własne, dotacje celowe, subwencje, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych, udziały z urzędów skarbowych, podatki: rolny, leśny, od nieruchomości, od środków transportowych, opłaty lokalne, dobrowolne wpłaty mieszkańców i inne.

Plan dochodów na 2020 rok po zmianach wynosi 44.889.464,71 zł, wykonanie 23.245.255,06 zł, tj. 51,78% planu.

Dochody bieżące zaplanowane na kwotę 40.843.738,71 zł w I półroczu zrealizowano w wysokości 21.244.032,50 zł, tj. 52,01% planu.

Wykonanie dochodów bieżących w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Na 2020 rok **zaplanowano** dochody w wysokości **348.020,99 zł**, w I półroczu **zrealizowano** w kwocie **265.256,78 zł**, tj. 76,22% planu.

Wpłynęły środki w wysokości 74.750,00 zł, tj. 47,79% planu jako zapłata za przyłącza wodociągowe.

Uzyskano wpływy z czynszu dzierżawnego nieruchomości rolnych i obwodów łowieckich w wysokości 2.385,79 zł, tj. 68,17% planu.

Wpłynęła dotacja w wysokości 188.120,99 zł, tj. 100,00% planu z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W I półroczu 2020 roku nie uzyskano wpływów za zużycie wody wraz z odsetkami i kosztami upomnień.

Dział 600 – Transport i łączność

Na 2020 rok **zaplanowano** dochody w wysokości **333.196,50 zł**, w I półroczu **zrealizowano** w wysokości **53.620,88 zł**, tj. 16,09% planu.

Wpłynęła dotacja celowa ze Starostwa Powiatowego w Wyszkowie na zimowe i letnie utrzymanie dróg powiatowych na terenie gminy Długosiodło w wysokości 53.620,88 zł, tj. 38,27% planu.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Na 2020 rok **zaplanowano** dochody w wysokości **240.269,00 zł**, w I półroczu **zrealizowano** w kwocie **88.151,55 zł**, tj. 36,69% planu. Są to:

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 10.414,69 zł, tj. 106,83% planu,
- czynsze za wynajem lokali użytkowych – 76.286,86 zł, tj. 38,63% planu,
- wpływy z pozostałych dochodów – 1.450,00 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Na 2020 rok **zaplanowano** dochody w wysokości **1.164.629,75 zł**, w I półroczu **zrealizowano** w kwocie **381.235,45 zł**, tj. 32,73% planu.

Na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej otrzymano dotację celową z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie w wysokości 49.085,78 zł, tj. 51,64% planu.

Uzyskano 5% wpływów w kwocie 17,05 zł, tj. 34,10% planu za udostępnienie danych z rejestru mieszkańców.

Pozostałe dochody zaplanowano w wysokości 1.069.029,75 zł, zrealizowano w kwocie 331.718,78 zł, tj. 31,03% planu.

Wpływy z odsetek stanowiły kwotę 413,84 zł, co stanowi 82,77% planu.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Na 2020 rok **zaplanowano** dochody w wysokości **38.110,00 zł**, w I półroczu **zrealizowano** w kwocie **37.324,00 zł**, tj. 97,94% planu, w tym:

- 786,00 zł, tj. 50,00% planu stanowiła dotacja celowa z Krajowego Biura Wyborczego na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców,
- 36.538,00 zł, tj. 100,00% planu stanowiła dotacja celowa z Krajowego Biura Wyborczego przeznaczona na sfinansowanie wydatków związanych przeprowadzeniem wyborów na Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Na 2020 rok zaplanowano dochody w kwocie 20.000,00 zł, w I półroczu nie uzyskano wpływów.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Na 2020 rok **zaplanowano** dochody w wysokości **7.262.937,55 zł**, w I półroczu **zrealizowano** w kwocie **3.496.335,60 zł**, tj. 48,14% planu.

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej wyniosły 726,13 zł, tj. 7,26% planu, odsetki 0,00 zł.

Wpływy z podatku od nieruchomości wyniosły 946.472,22 zł, tj. 56,98% planu, w tym:

- od osób prawnych – 426.445,05 zł, tj. 48,46% planu,
- od osób fizycznych – 520.027,17 zł, tj. 66,58% planu.

Wpływy z podatku rolnego wyniosły 83.923,33 zł, tj. 70,23% planu, w tym:

- od osób prawnych – 415,00 zł, tj. 83,00% planu,
- od osób fizycznych – 83.508,33 zł, tj. 70,18% planu.

Wpływy z podatku leśnego wyniosły 140.366,67 zł, tj. 58,73% planu, w tym:

- od osób prawnych – 78.564,00 zł, tj. 51,02% planu,
- od osób fizycznych – 61.802,67 zł, tj. 72,71% planu.

Wpływy z podatku od środków transportowych wyniosły 114.679,63 zł, tj. 42,32% planu, w tym:

- od osób prawnych – 13.616,78 zł, tj. 48,63% planu,
- od osób fizycznych – 101.062,85 zł, tj. 41,59% planu.

Wpływy z podatku od spadków i darowizn wyniosły 3.414,00 zł, tj. 12,19% planu.

Wpływy z opłaty targowej wyniosły 24.777,00 zł, tj. 28,16% planu.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych wyniosły 96.071,95 zł, tj. 53,97% planu.

Wpływy z tytułu kosztów upomnień wyniosły 683,51 zł, tj. 26,80% planu.

Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat wyniosły 807,71 zł, tj. 14,42% planu.

Wpływy z opłaty skarbowej wyniosły 16.638,00 zł, tj. 51,99% planu.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wyniosły 105.519,72 zł, tj. 82,20% planu.

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez gminę wyniosły 75.329,42 zł, tj. 99,12% planu.

Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych wyniosły 1.883.470,00 zł, tj. 42,77% planu, natomiast w podatku dochodowym od osób prawnych 3.456,31 zł, tj. 17,28% planu.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków w I półroczu 2020 roku wyniosły **306.841,41 zł** i przedstawiały się następująco:

- w podatku od nieruchomości – 206.569,48 zł, w tym:
 - od osób prawnych – 17.271,56 zł,
 - od osób fizycznych – 189.297,92 zł,
- w podatku rolnym – 20.080,93 zł, w tym:
 - od osób prawnych – 90,96 zł,
 - od osób fizycznych – 19.989,97 zł,
- w podatku od środków transportowych – 80.191,00 zł, w tym:
 - od osób prawnych – 8.949,00 zł,
 - od osób fizycznych – 71.242,00 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień w I półroczu 2020 roku wyniosły **3.136,86 zł** i dotyczyły podatku od nieruchomości od osób prawnych.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy – umorzenie zaległości podatkowych w I półroczu 2020 roku – wyniosły **14.503,77 zł** i przedstawiały się następująco:

- w podatku od nieruchomości od osób prawnych – 3.000,00 zł,
- w podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 378,00 zł,
- w podatku rolnym od osób fizycznych – 84,00 zł,
- w podatku leśnym od osób fizycznych – 5,00 zł,
- w podatku od środków transportowych od osób fizycznych – 11.036,77 zł.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy – rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności w I półroczu 2020 roku wyniosły **30.350,00 zł** i przedstawiały się następująco:

- w podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 914,00 zł,
- w podatku od środków transportowych od osób fizycznych – 29.436,00 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Na 2020 rok **zaplanowano** dochody w wysokości **16.353.005,00 zł**, w I półroczu **zrealizowano** w kwocie **9.064.723,89 zł**, tj. 55,43% planu.

Do budżetu gminy wpłynęła:

- część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 4.980.312,00 zł, co stanowi 60,81% planu,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin w wysokości 3.884.970,00 zł, tj. 50,00% planu,
- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin w wysokości 195.906,00 zł, tj. 50,00% planu,
- wpływy z kapitalizacji odsetek – 3.535,89 zł, tj. 353,59% planu.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Na rok 2020 **zaplanowano** dochody w wysokości **385.150,92 zł**, w I półroczu **zrealizowano** w kwocie **387.870,61 zł**, tj. 100,71% planu.

W *szkołach podstawowych* dochody stanowiły kwotę 68.874,01 zł, co stanowi 40,64% planu, w tym dotacja w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014 – 2020 na realizację projektu grantowego pn. „Zdalna Szkoła – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego” w kwocie 59.689,44 zł, tj. 38,61% planu.

W *oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych* zaplanowano dochody w wysokości 750,00 zł, zrealizowano w I półroczu w kwocie 36.207,00 zł.

Wpłynęła dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 35.161,00 zł na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2020 roku.

W *przedszkolach* dochody stanowiły kwotę 126.465,85 zł, co stanowi 101,70% planu.

W Przedszkolu Samorządowym w Długosiodle i Przedszkolu Samorządowym przy Zespole Szkół w Starym Bosewie opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego wyniosły 7.442,25 zł, co stanowi 31,01% planu, wpłaty z opłat za korzystanie z wyżywienia stanowiły kwotę 29.636,04 zł, tj. 34,87% planu. Pozostałe dochody wyniosły 133,56 zł.

Uzyskano wpływy w wysokości 14.668,00 zł, tj. 97,79% planu z innych gmin za dzieci uczęszczające do Przedszkola Samorządowego w Długosiodle.

Wpłynęła dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2020 roku w kwocie 74.586,00 zł.

Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w *przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego* wpłynęła dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2020 roku w kwocie 5.744,00 zł.

Wpłynęła dotacja celowa w wysokości 56.887,00 zł, tj. 74,00% planu na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.

Wpłynęła dotacja w kwocie 80.000,00 zł z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na projekt pn. „Posiłek w szkole i w domu” z przeznaczeniem na remont i wyposażenie stołówki w Zespole Szkół im. Ks. Jana Twardowskiego w Starym Bosewie.

Wpłynęła dotacja w kwocie 13.692,75 zł, tj. 100,00% planu na dofinansowanie kształcenia młodocianych pracowników.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Na 2020 rok **zaplanowano** dochody w wysokości **630.021,00 zł**, w I półroczu **zrealizowano** w kwocie **324.910,98 zł**, tj. 51,57% planu.

Otrzymano dotację celową z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej w wysokości 13.271,00 zł, co stanowi 49,15% planu,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w wysokości 10.000,00 zł, co stanowi 45,45% planu,
- zasiłki stałe w wysokości 154.700,00 zł, co stanowi 54,96% planu,
- na realizację zadań bieżących Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 105.357,00 zł, co stanowi 58,47% planu,

- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze w wysokości 1.400,00 zł, co stanowi 20,00% planu,
- na pomoc w zakresie dożywiania w wysokości 25.000,00 zł, tj. 27,29% planu.

Uzyskano wpływy za usługi opiekuńcze PCK w wysokości 15.105,16 zł, co stanowi 75,53% planu oraz 14,31 zł, tj. 2,86% planu za specjalistyczne usługi opiekuńcze.

Pozostałe wpływy stanowiły dochody w kwocie 63,51 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Na 2020 rok **zaplanowano** dochody w wysokości **38.400,00 zł**, które **zrealizowano** w **100,00%** planu.

Wpłynęła dotacja celowa z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.

Dział 855 – Rodzina

Na 2020 rok **zaplanowano** dochody w wysokości **12.769.548,00 zł**, **zrealizowano** w kwocie **6.542.493,64 zł**, tj. 51,24% planu.

Otrzymano dotację celową z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na:

- świadczenia wychowawcze udzielane na podstawie przepisów ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci w wysokości 4.518.923,00 zł, co stanowi 54,81% planu,
- świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w wysokości 1.997.000,00 zł, co stanowi 49,04% planu, przeznaczone na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, na realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów,
- na realizację zadań związanych z przyznaniem *Kart Dużej Rodziny* wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny w wysokości 193,00 zł, co stanowi 58,48% planu,
- na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów w wysokości 14.976,00 zł, co stanowi 61,99% planu.

Pozostałe dochody stanowiły kwotę 10,36 zł.

Uzyskano dochody w kwocie 11.388,98 zł dotyczące wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego w części należnej gminie oraz dochody w kwocie 2,30 zł za wydanie duplikatu Karty Dużej Rodziny.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na 2020 rok **zaplanowano** dochody w wysokości **1.178.050,00 zł**, **zrealizowano** w kwocie **560.481,14 zł**, tj. 47,58% planu.

Uzyskano wpływy z różnych dochodów w kwocie 900,00 zł, tj. 25,35% planu.

Wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowiły kwotę 551.371,81 zł, tj. 47,95% planu, wpływy z tytułu kosztów upomnień oraz odsetek stanowiły kwotę 2.576,02 zł, tj. 51,52% planu.

Uzyskano wpływy za korzystanie z toalety publicznej w kwocie 967,20 zł, tj. 32,24% planu.

Uzyskano wpływy w wysokości 4.350,00 zł z tytułu dzierżawy kolektorów słonecznych, tj. 98,86% planu.

Środki z Funduszu Ochrony Środowiska stanowiły kwotę 316,11 zł, tj. 31,61% planu.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Na 2020 rok **zaplanowano** dochody w wysokości **80.000,00 zł**, zrealizowano w kwocie **3.227,98 zł**, tj. 4,03% planu.

Uzyskano wpływy w wysokości 2.546,98 zł z tytułu opłat za wynajem stadionu w miejscowości Długosiodło.

Wpływy z tytułu wpłat za korzystanie z basenu wyniosły 681,00 zł.

Dochody majątkowe zaplanowano na kwotę 4.045.726,00 zł, w I półroczu zrealizowano w wysokości 2.001.222,56 zł, tj. 49,47% planu.

Wykonanie w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dochody majątkowe:

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Na 2020 rok **zaplanowano** dochody w kwocie **818.518,00 zł**, **wykonanie** za I półrocze wyniosło **823.445,38 zł**, tj. 100,60% planu, w tym:

- 4.927,38 zł – wpływy za wykup nieruchomości gminnych,
- 818.518,00 zł tj. 100,00% planu – dofinansowanie z PROW na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa targowiska stałego oraz budynku przeznaczonego na cele promocji lokalnych produktów na działkach ewidencyjnych nr 861 i 862 w miejscowości Długosiodło”.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W I półroczu zrealizowano dochody w kwocie 75,18 zł.

Dział 855 – Rodzina

Na 2020 rok **zaplanowano** dochody w kwocie **990.000,00 zł** – dofinansowanie z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa żłobka w miejscowości Długosiodło”.

Planowane wpływy przewiduje się II półroczu 2020 roku.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na 2020 rok **zaplanowano** dochody w kwocie **1.966.781,00 zł**, **zrealizowano** w I półroczu 2020 roku **1.177.702,00 zł**, tj. 59,88% planu.

W I półroczu 2020 roku wpłynęło dofinansowanie z PROW w kwocie 1.177.702,00 zł na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Długosiodło, Kornaciska i Stare Bosewo oraz budowa sieci wodociągowej w miejscowościach Długosiodło, Kornaciska i Nowe Bosewo”.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na 2020 rok **zaplanowano** dochody w kwocie **270.427,00 zł** – dofinansowanie z PROW na zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa i przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Stare Suski”.

Planowane wpływy przewiduje się II półroczu 2020 roku.

W 2020 roku Gmina Długosiodło nie przewiduje gromadzenia dochodów na wydzielonym rachunku dochodów jednostek oświatowych i wydatków nimi finansowanych.

Przychody budżetu w I półroczu 2020 roku stanowiły kwotę **3.538.768,64 zł, w tym:**

- 277.084,13 zł – pożyczka z WFOŚiGW w związku z realizacją zadania pn. *„Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Długosiodło, Kornaciska i Stare Bosewo oraz budowa sieci wodociągowej w miejscowościach Długosiodło, Kornaciska i Nowe Bosewo”*,
- 1.494.995,75 zł z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych (*Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.*),
- 1.766.688,76 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (*Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.*).