

Zarządzenie Nr 70/2021

Wójta Gminy Magnuszew

z dnia 31 sierpnia 2021 roku

w sprawie przedłożenia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Magnuszew wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz o przebiegu realizacji przedsięwzięć, informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej – Centrum Kultury w Magnuszewie za pierwsze półrocze 2021 roku.

Na podstawie art. 266 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 1372) art.30 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz.1372)

Wójt Gminy zarządza co następuje:

§ 1.

Przedkłada się Radzie Gminy Magnuszew:

- 1) informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Magnuszew za pierwsze półrocze 2021 r stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz o przebiegu realizacji przedsięwzięć za pierwsze półrocze 2021 r stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) informację o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej - Centrum Kultury w Magnuszewie za pierwsze półrocze 2021 r stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Przekazuje się niniejsze zarządzenie wraz z załącznikami do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie, Zespół w Radomiu.

§ 3.

Przekazuje się niniejsze zarządzenie wraz z załącznikami Przewodniczącemu Rady Gminy.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.


WOJTA GMINY
mgr inż. Marek Drapała

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Wójta Gminy Magnuszew
Nr 70/2021
z dnia 31.08.2021 roku

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU
GMINY MAGNUSZEW ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU

Budżet Gminy Magnuszew na rok 2021 uchwalony został przez Radę Gminy Magnuszew w dniu 30 grudnia 2020 roku Uchwałą nr XXX/189/20.

W okresie sprawozdawczym w budżecie gminy dokonywano zmian polegających na zwiększeniach bądź zmniejszeniach planowanych dochodów i wydatków oraz przesunięciach środków budżetowych między paragrafami, rozdziałami i działami klasyfikacji budżetowej. Zmianie uległy również przychody budżetu.

Po uwzględnieniu tych zmian plan dochodów na dzień 30 czerwca 2021 roku wynosił 38 654 798,05 zł, a plan wydatków 44 904 600,05 zł.

	Plan	Wykonanie	%
DOCHODY	38 654 798,05	19 934 605,53	51,57
WYDATKI	44 904 600,05	17 636 702,39	39,28
DEFICYT / NADWYŻKA	-6 249 802,00	2 297 903,14	X
PRZYCHODY	6 686 578,00	8 420 857,92	125,94
ROZCHODY	436 776,00	0,00	x

I. Dochody budżetu:

Realizacja dochodów za I półrocze:

	Dochody planowane	Dochody Wykonane	%
<i>Dochody ogółem</i>	38 654 798,05	19 934 605,53	51,57
Dochody bieżące	35 509 592,05	19 104 598,33	53,80
Dochody majątkowe	3 145 206,00	830 007,20	26,39

Dochody budżetu zaplanowano w kwocie 38 654 798,05 zł. W I półroczu uzyskano dochody w kwocie 19 934 605,53 zł, co stanowi 51,57 % planu.

Dochody wg podstawowych źródeł:

	Plan	Wykonanie	%
Dochody bieżące (1+2+3)	35 509 592,05	19 104 598,33	53,80
1.Dochody własne, z tego:	11 145 784,96	5 942 259,91	53,31
Dochody z podatków i opłat	9 174 669,00	5 219 271,51	56,89
Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 131 429,00	2 016 885,00	48,82
Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	15 000,00	23 988,17	159,92
Wpływy z podatku od nieruchomości	2 120 000,00	1 371 983,26	64,72
Wpływy z podatku rolnego	651 737,00	412 962,25	63,36
Wpływy z podatku leśnego	96 000,00	57 786,16	60,19
Wpływy z podatku od środków transportowych	245 000,00	168 224,80	68,66
Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	19 000,00	8 231,94	43,33
Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00	5 785,19	28,93
Wpływy z opłaty skarbowej	16 000,00	16 908,50	105,68
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	45 000,00	16 417,76	36,48
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	80 000,00	74 603,51	93,25
Wpływy za odbiór odpadów komunalnych	1 209 768,00	742 707,27	61,39
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	221 000,00	159 109,76	72,00
Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	6 235,00	2 298,25	36,86
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00	6 469,22	62,42
Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	29 500,00	14 753,00	50,01
Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	215 000,00	100 708,00	46,84
Wpływy z różnych opłat	47 000,00	19 449,47	41,38
Dochody z majątku, w tym:	110 000,00	82 514,12	75,01
Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	110 000,00	82 514,12	75,01
Pozostałe dochody własne, w tym:	1 861 115,96	640 474,28	34,41
Wpływy z odsetek	21 300,00	15 298,35	71,82

Wpływy za wodę i ścieki	590 000,00	194 391,52	32,95
Wpływy z usług opiekuńczych	19 000,00	11 970,61	63,00
Wpływy z odpłatności za obiady	100 000,00	35 567,00	35,57
Wpływy z opłaty rezerwacyjnej	7 700,00	2 703,26	35,11
Wpływy ze zwrotu podatku Vat z lat ubiegłych	250 000,00	238 262,00	95,30
Wpływy z nienależnie pobranych świadczeń	21 439,00	13 997,65	65,29
Wpływy z różnych dochodów	44 620,00	23 006,25	414,30
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst	644 646,96	0,00	0,00
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	9 010,00	4 301,86	47,75
Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących	7 883,00	11 796,35	149,64
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	73 517,00	73 516,80	100,00
Wpływy za uczęszczanie dziecka do żłobka	40 000,00	9 832,50	24,58
Rekompensata utraconych dochodów	0,00	225,00	x
Wpływy z usług	25 000,00	0,00	0,00
Wpływy za uczęszczanie dziecka z innej gminy do przedszkola na terenie naszej gminy	7 000,00	5 589,50	79,85
Zwrot z wpływów do wyjaśnienia	0,00	15,63	X
2.Dotacje celowe z budżetu państwa	12 287 392,09	6 307 116,42	51,33
Na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie i na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	11 487 941,09	5 903 326,42	51,39
Na realizację własnych zadań bieżących gmin	799 451,00	403 790,00	50,51
3. Subwencja ogólna	12 076 415,00	6 855 222,00	56,77
Część oświatowa	7 080 756,00	4 357 392,00	61,54
Część wyrównawcza	4 991 443,00	2 495 724,00	50,00
Część równoważąca	4 216,00	2 106,00	49,95

Dochody bieżące zostały zrealizowane do kwoty 19 104 598,33 zł i stanowiły 95,84 % zrealizowanych dochodów ogółem, w tym:

1. Dochody własne 5.942 259,91 zł i stanowiły 29,81 % zrealizowanych dochodów ogółem.
2. Dotacje celowe z budżetu państwa 6 307.116,42 zł i stanowiły 31,64 % zrealizowanych dochodów ogółem.
3. Subwencja ogólna 6 855 222,00 zł i stanowiła 34,39 % zrealizowanych dochodów ogółem.

	Plan	Wykonanie	%
DOCHODY MAJĄTKOWE	3 145 206,00	830 007,20	26,39
Dochody własne, w tym:	3 145 206,00	830 007,20	26,39
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 jst	1 556 740,00	0,00	0,00
Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł, na realizację projektu finansowanego z udziałem środków europejskich	528 458,00	0,00	0,00
Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomiędzy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	900 008,00	830 007,20	92,22
Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	160 000,00	0,00	0,00

Dochody majątkowe zostały zrealizowane do kwoty 830 007,20 zł i stanowiły 4,17 % zrealizowanych dochodów ogółem. Dochody majątkowe zrealizowane zostaną w II półroczu, po wykonaniu inwestycji i weryfikacji wniosków o płatność. Dochody bieżące w I półroczu br. przewyższyły wydatki bieżące o 3 033 535,75 zł, a więc zachowana została relacja określona w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

W okresie sprawozdawczym odchylenia od planu dochodów wystąpiły w następujących rozdziałach:

- 40002,90001 (wpływy za wodę i ścieki), z uwagi na panującą pandemię inkasent nie dokonywał odczytów liczników,

- 80195,85516,92195,90095,60016 (wpływy z dotacji) realizacja nastąpią w II półroczu po wykonaniu zaplanowanych zadań i końcowym rozliczeniu,
- 80148 (wpływy za obiady na stołówce szkolnej) z uwagi na panującą pandemię funkcjonowania szkół było ograniczone.

W pozostałych pozycjach realizacja planu dochodów przebiegała prawidłowo.

Szczegółowa realizacja dochodów (w szczególności: dział, rozdział, paragraf) została przedstawiona w Tabeli nr 1 do niniejszego sprawozdania.

W I półroczu dokonano zwolnień oraz obniżenia stawek podatkowych, udzielono ulg, odroczeń oraz umorzeń podatków.

Dokonane przez Radę Gminy obniżenie górnych stawek podatkowych wyniosło 344 208,71 zł, co stanowi 1,73 % dochodów wykonanych.

Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień w zakresie podstawowych dochodów podatkowych wynoszą 80 069,23 zł, co stanowi 0,40 % dochodów wykonanych.

Skutki decyzji wydanych na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa w zakresie umorzeń podatkowych to kwota 12 382,00 zł - 0,06 % dochodów wykonanych.

Skutki decyzji wydanych na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa w zakresie rozłożenia na raty lub odroczenia terminu płatności należności podatkowych to kwota 16 478,11 zł - 0,08 % dochodów wykonanych.

Stan zaległych należności na dzień 30.06.2021 roku wynosi 2 056 028,81 zł i jest mniejszy od stanu roku ubiegłego o 30 288,71 zł, w tym:

- zaległości podatkowe - 1 279 295,90 zł i są mniejsze od roku ubiegłego o 66 277,39 zł, (w większości są to zaległości w podatku od nieruchomości z tytułu działalności gospodarczej grup producentów owoców i warzyw),
- zaległości z zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego - 540 946,56 zł i są wyższe od roku ubiegłego (zaległości systematycznie wzrastają, zaś gmina nie ma większego wpływu na ich windykacje, która jest prowadzona przez komorników sądowych),
- zaległości z tytułu opłat za wodę i ścieki wraz z odsetkami to kwota 51 270,04 zł i są większe od roku ubiegłego o 552,88 zł,
- za odpady komunalne - 167 784,62 zł i są większe od roku ubiegłego o 9 953,31 zł,
- najem, wieczyste użytkowanie i zwrot za rozgraniczenie wraz z odsetkami, to kwota 6 685,94 zł,
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej wraz z odsetkami to kwota 6 062,75 zł,
- pozostałe należności 3 983,00 zł.

W trosce o dobrą realizację dochodów z tytułu podatków i opłat, wystawiono upomnienia dotyczące zaległości podatkowych na kwotę 247 280,65 zł oraz tytuły wykonawcze na kwotę 129 019,53 zł. Odnośnie zaległości z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego wystawiono 4 wnioski o przyłączenie do egzekucji komornika sądowego.

Wykorzystanie dotacji na zadania własne oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej za I półrocze 2021 r przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	%
Dotacje	15 622 304,05	7 210 640,42	46,16
1. Dotacje z budżetu państwa	12 287 392,09	6 307 116,42	51,33
1.1.na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	11 487 941,09	5 903 326,42	51,39
1.2. na zadania własne, w tym:	799 451,00	403 790,00	50,51
2. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy	2 201 386,96	0,00	0,00
2.1. dotacje bieżące	644 646,96	0,00	0,00
2.2. dotacja majątkowe	1 556 740,00	0,00	0,00
3. Dotacje celowe otrzymane z budżetów innych jst na podstawie porozumień (umów)	160 000,00	0,00	0,00
Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst na inwestycje	160 000,00	0,00	0,00
4.Dotacje otrzymane z funduszy celowych, w tym:	73 517,00	73 516,80	100,00
Na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	73 517,00	73 516,80	100,00
5.Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	900 008,00	830 007,20	92,22

Ustalony plan dotacji w wysokości 15 622 304,05 zł wykonany został w kwocie 7 210 640,42 zł, tj. 46,16 % planu.

Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej ustawowo zlecone gminie:

plan dochodów 11 487 941,09 zł, realizacja 5 903 326,42 zł,
plan wydatków 11 487 941,09 zł, wydatkowano 5 788 374,52 zł,
Realizacja dotacji w okresie sprawozdawczym obejmowała:

- Dział 010, rozdz. 01095 – zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz koszty postępowania w sprawie zwrotu w/w podatku – kwota otrzymana 307 567,39 zł, wydatkowano w pełnej wysokości.
- Dział 750, rozdz. 75011 – dofinansowanie kosztów osobowych pracowników USC, Obrony Cywilnej i spraw z zakresu ewidencji działalności gospodarczej – kwota otrzymana 47 463,36 zł, wydatkowano 45 040,72 zł.
- Dział 750, rozdz. 75056 – przeprowadzenie Powszechnego Spisu Ludności – kwota otrzymana 9 616,00 zł, wydatkowano 960,00 zł.
- Dział 751, rozdz. 75101 – prowadzenie rejestru wyborców – kwota otrzymana 724,00 zł, wydatkowano w pełnej wysokości.
- Dział 801, rozdz. 80153 – wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe – kwota otrzymana 66 835,67 zł, wydatki zostaną poniesione w II półroczu.
- Dział 855, rozdz. 85501 – świadczenia wychowawcze w ramach rządowego programu „Rodzina 500 plus” – kwota otrzymana 3 972 494,00 zł, wydatkowano 3 954 682,80 zł.
- Dział 855, rozdz. 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – kwota otrzymana 1 470 520,00 zł, wydatkowano 1 453 853,26 zł.
- Dział 855, rozdz. 85503 – realizacja zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny – kwota otrzymana 106,00 zł, wydatki zostaną poniesione w II półroczu.
- Dział 855, rozdz. 85504 – wspieranie rodziny - w II półroczu zostanie dokonana korekta planu z uwagi na realizację programu przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych,
- Dział 855, rozdz. 85513 – składki na ubezpieczenie zdrowotne, opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – kwota otrzymana 28 000,00 zł, wydatkowano 25 546,35 zł.

Szczegółową realizację dochodów i wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej ustawowo zlecone gminie przedstawia tabela nr 3 i 4.

Dotacje na zadania własne :

plan dochodów 799 451,00 zł, realizacja 403 790,00 zł,

plan wydatków 799 451,00 zł, wydatkowano 384 231,33 zł

Realizacja tych zadań obejmowała:

- Dział 801 Oświata i wychowanie - dofinansowanie wydatków dotyczących wychowania przedszkolnego - otrzymano 133 129,00 zł, wydatkowano 133 125,50 zł.
- Dział 852 Pomoc Społeczna:
 - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej - otrzymano 8 140,00 zł, wydatkowano 6 697,74 zł,
 - wypłata zasiłków okresowych z pomocy społecznej, otrzymano 35 000,00 zł, wydatkowano 32 115,25 zł,

- wypłata zasiłków stałych - otrzymano 90 400,00 zł, wydatkowano 86 637,42 zł,
- dofinansowanie utrzymania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej - otrzymano 73 121,00 zł, wydatkowano 72 961,48 zł,
- dożywianie uczniów - otrzymano 38 000,00 zł, wydatkowano 29 907,87 zł,
- Dział 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza - dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym - otrzymano 26 000,00 zł, wydatkowano 22 786,07 zł.

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 i 3:

plan dochodów 2 201 386,96 zł, otrzymano 0,00 zł,

plan wydatków 2 201 386,96 zł, wydatkowano 0,00 zł.

Plan dotacji majątkowych ze środków europejskich wynosi 1 556 740,00 zł w dziale 900 i 921. Dotacja zostanie przekazana po realizacji projektu „Wymiana indywidualnych źródeł ciepła oraz budowa instalacji OZE” oraz zadania „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w Magnuszewie- Budowa traktu pieszo-jezdnego etap II”.

Plan dotacji bieżących wynosi 644 646,96 zł w dziale 801 i 855. Realizacja w II półroczu.

Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne na podstawie porozumień (umów) między jst: W czerwcu 2021 r podpisano umowę z Województwem Mazowieckim dotyczącą pomocy finansowej udzielanej w formie dotacji celowej na dofinansowanie zadania ”Modernizacja drogi od wsi Osiemborów w kierunku Wilczkowic Dolnych,, oraz „Modernizacja drogi od wsi Bożówka do wsi Przydworzyce”, plan w dziale 600 Transport i turystyka w kwocie 160 000,00 zł, realizacja dochodów nastąpi w II półroczu po zrealizowaniu inwestycji.

Dotacje otrzymane z funduszy celowych:

Dotacja za zrealizowane zadanie w 2020 roku pn. „Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag” w wysokości 73 516,80 zł w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych:

plan dochodów 900 008,00 zł, otrzymano 830 007,20 zł,

plan wydatków 900 008,00 zł, wydatkowano 830 007,20 zł.

- Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo otrzymano 830 007,20 zł, dotacja w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju Województwa Mazowieckiego, wydatkowano w całości na realizację inwestycji „Przebudowa i modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków w Magnuszewie”.
- Podpisano umowę o udzieleniu pomocy finansowej z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2021” na realizację zadań w siedmiu sołectwach w dziale 600,754,900 w kwocie 70 000,00 zł, realizacja dochodów i wydatków w II półroczu.

II. Wydatki budżetu:

Plan budżetu na rok 2021 przewiduje realizację wydatków w wysokości 44 904 600,05 zł.
W I półroczu br. wydatki zrealizowano w kwocie 17 636 702,39 zł, co stanowi 39,28 % planu rocznego.

Realizacja wydatków za I półrocze:

	Wydatki planowane	Wydatki wykonane	%
Wydatki ogółem	44 904 600,05	17 636 702,39	39,28
Wydatki bieżące	36 442 176,98	16 071 062,58	44,10
Wydatki majątkowe	8 462 423,07	1 565 639,81	18,50

Struktura wydatków:

Wydatki majątkowe	Plan	Wykonanie	%
Wydatki inwestycyjne , w tym:	8 462 423,07	1 565 639,81	18,50
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych i wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych, w tym:	8 290 228,07	1 565 639,81	18,89
<i>na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań jst</i>	2 184 570,00	0,00	0,00
<i>w ramach Funduszu Sołeckiego</i>	377 278,07	38 133,34	10,11
Dotacje na inwestycje, w tym:	152 195,00	0,00	0,00
<i>Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań jst</i>	2 195,00	0,00	0,00
Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	20 000,00	0,00	0,00

Wydatki majątkowe zrealizowano w I półroczu w kwocie 1 565 639,81 zł, co stanowi 8,88 % ogółu wydatków.

	Plan	Wykonanie	%
--	------	-----------	---

Wydatki bieżące, w tym:	36 442 176,98	16 071 062,58	44,10
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 658 966,86	6 758 882,38	43,16
Wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego	308 086,30	22 263,50	7,23
Pozostałe wydatki związane z realizacją zadań jednostek, w tym:	8 148 747,82	3 349 157,58	41,10
<i>Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań jst</i>	1 601 529,28	385 699,33	24,08
Dotacje	340 000,00	190 000,00	55,88
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	11 911 376,00	5 740 719,67	48,20
Wydatki na obsługę długu	75 000,00	10 039,45	13,39

W strukturze wydatków dominowały wydatki bieżące.

Z ogólnej kwoty zrealizowanych w I półroczu wydatków na wydatki bieżące przeznaczono 16 071 062,58 zł, co stanowi 91,12 % ogółu wydatków.

Realizacja planowanych wydatków budżetu za I półrocze 2021 roku wg działów klasyfikacji budżetowej:

	Plan	Wykonanie	%
010 - Rolnictwo i łowiectwo	4 239 701,42	1 813 712,62	42,78
400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	717 640,00	100 168,84	13,96
600 - Transport i łączność	1 554 468,26	95 387,52	6,14
700 - Gospodarka mieszkaniowa	41 000,00	25 083,00	61,18
710 - Działalność usługowa	34 195,00	21 988,12	64,30
750 - Administracja publiczna	2 641 378,00	1 315 421,28	49,80
751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 450,00	724,00	49,93
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	355 781,00	136 684,73	38,42
757 - Obsługa długu publicznego	75 000,00	10 039,45	13,39
758 - Różne rozliczenia	221 322,00	7 946,10	3,59
801 - Oświata i wychowanie	15 507 500,95	6 235 184,21	40,21
851 - Ochrona zdrowia	114 500,00	11 001,19	9,61
852 - Pomoc społeczna	1 400 105,00	560 495,07	40,03
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	57 700,00	40 847,86	70,79
855 - Rodzina	11 700 415,00	5 680 950,00	48,55

900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 460 592,27	1 370 647,50	25,10
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	725 051,15	170 069,90	23,46
926 - Kultura fizyczna i sport	56 800,00	40 351,00	71,04
Razem	44 904 600,05	17 636 702,39	39,28

Największy udział w wydatkach ogółem stanowiły wydatki poniesione w dziale 801 Oświata i wychowanie – 35,35 % oraz w dziale 855 rodzina - 32,21 % ogólnego wykonania. Znaczny udział w wydatkach wykonanych stanowiły wydatki w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo – 10,28 %.

Realizacja wydatków bieżących i majątkowych w poszczególnych działach:

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

plan – 4 239 701,42 zł, wydatkowano – 1 813 712,62 zł, z następującym przeznaczeniem:

Wydatki bieżące:

- dokonano zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w wysokości 301 589,63 zł, z pomocy skorzystało 538 gospodarstw rolnych, pozostałe wydatki związane ze zwrotem podatku akcyzowego to kwota 5 977,76 zł,
- wydatki związane z opieką nad zwierzętami – 1 548,99 zł (opłata z tytułu umieszczenia zwierząt w schronisku),
- zakup druków – 144,00 zł,
- przekazano 2% dla Mazowieckiej Izby Rolniczej z odpisu podatku rolnego – 8 020,07 zł (różnica odpisu przekazana została w II półroczu br).

Wydatki majątkowe:

Na zadania:

- „Przebudowa i modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków w Magnuszewie oraz budowa sieci kanalizacyjnej w m. Ostrów” – 1 496 432,17 zł (zadanie wieloletnie zaplanowane na lata 2015-2021, plan wydatków 5 073 591,00 zł, wydatkowano 3 672 598,58 zł – zadanie w trakcie realizacji), współfinansowane ze środków budżetu Województwa Mazowieckiego w wysokości 830 007,20 zł w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego oraz pożyczki z WFOŚiGW w Warszawie.
- „Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w m. Magnuszew, Grzybów, Wola Magnuszewska”. Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie ze środków europejskich, który został rozpatrzony pozytywnie, realizacja rozpocznie się w II półroczu (zadanie wieloletnie zaplanowane na lata 2014-2021, plan wydatków 1 050 400,00 zł, w latach poprzednich wydatkowano 50 400,00 zł na dokumentację projektową – zadanie w trakcie realizacji).

Pozostałe zadania inwestycyjne związane z projektami sieci wodno -kanalizacyjnej planuje się zrealizować w II półroczu.