

I N F O R M A C J A

**o wykonaniu budżetu Gminy Barczewo za okres
od 1 stycznia 2015 roku do 30 czerwca 2015 roku**

L.p.	Treść	Plan na 2015 rok – po zmianach	Wykonanie za II kwartał 2015	% wykonania
1	Dochody	51.051.221,68	28.649.933,50	56,12
2	Wydatki	51.381.640,51	24.003.246,51	46,72
3	Deficyt (-)	-330.418,83	X	X
	Nadwyżka (+)	x	4.646.686,99	x
4	Przychody	1.920.418,83	1.112.419,00	57,92
5	Rozchody	1.590.000,00	920.000,00	57,86

Dochody w sumach ogólnych zostały wykonane w 56,12 % , w tym dochody własne (razem z udziałami w dochodach budżetu państwa) w 51,2 %.

Brak wykonania planu dotacji celowych na zadania inwestycyjne , dotacji celowych pochodzące ze środków Unii Europejskiej oraz Urzędu Marszałkowskiego w Dz. 630- Turystyka , Dz. 750 – Administracja publiczna oraz Dz. 926 – Kultura fizyczna dotyczy planowanych do pozyskania dotacji celowych z funduszy Unii Europejskiej , między innymi na budowę ścieżki dydaktycznej w miejscowości Wipsowo oraz budowę rowerowego placu zabaw przy ul. Północnej w Barczewie. Z uwagi na brak informacji o terminach uruchomienia naboru wniosków o dofinansowanie inwestycji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego oraz Programu Rozwoju

Wiejskich istnieje duże prawdopodobieństwo, że inwestycje te nie będą mogły być zrealizowane w bieżącym roku.

Z tytułu sprzedaży mienia komunalnego w pierwszym półroczu uzyskano wykonanie dochodów na poziomie 32,28 % tj. kwotę 290.516,56 zł. Zakładając sfinalizowanie prowadzonych aktualnie procedur sprzedaży w trybie bezprzetargowym (sprzedaż lokali mieszkalnych na rzecz najemców, sprzedaż nieruchomości na rzecz dzierżawców, na poprawę warunków zagospodarowania nieruchomości itp.), wpływ do 15 października raty w wysokości 359.000 zł z tytułu sprzedaży ratalnej, jak również pozytywne wyniki przetargów na zbycie nieruchomości, prawdopodobne jest wykonanie budżetu rocznego na poziomie zbliżonym do planowanego.

Mniejsze niż planowane wpływy uzyskano również z tytułu opłaty adiacenckiej – 7,82 %, odsetek od środków na rachunkach bankowych (31,67 %) jak również z opłat od rodziców i innych jednostek samorządu za dzieci uczęszczające do przedszkoli – odpowiednio 36,81 % i 25,17 %.

Niepokojący jest również fakt niskiego wykonania dochodów z tytułu udziałów w dochodach budżetu państwa w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych. Zaplanowane zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych za I półrocze br. zostały wykonane w 44,86 %. Przewidywane do uzyskania w 2015 roku dochody z podatków i opłat (bez udziałów) zostały wykonane w 57,34 %, w tym podatek od nieruchomości w 54,62 % oraz podatek rolny w 63,36 %. Wysokie wykonanie planu dochodów z tytułu podatków wynika z tego, że wielu podatników opłaca swoje zobowiązania z góry z całego roku.

Ponadplanowe wykonanie dochodów uzyskano z opłat za wieczyste użytkowanie gruntów – 102,3 % (1.394,66 zł) oraz przekształcenie użytkowania wieczystego we własność – 108,6 % (692,50 zł), opłat za zajęcie pasa drogowego – wykonanie 125,4 %, udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych – 102,0 %.

Na zwiększenie ogólnego procentowego wskaźnika wykonania dochodów budżetu na I półrocze wpływa zaliczenie do wykonanych dochodów subwencji oświatowej za miesiąc lipiec, wpływów z rozliczenia zadań wykonywanych w roku ubiegłym za środków Unii Europejskiej oraz zwrot niewykorzystanych środków wydatków niewygasających za 2014 rok.

W I półroczu zastosowano:

- obniżenie maksymalnych stawek podatkowych zgodnie z uchwałami Rady Miejskiej – 1.619.259,00 zł
- ulgi i zwolnienia na kwotę – 118.281,30 zł w tym umorzenia podatków i opłat na kwotę 48.268,30 zł
- odroczenia należności podatkowych – 33.884,06 zł.

Zaległości z tytułu podatków i opłat oraz niepodatkowych dochodów budżetowych (bez zaliczki alimentacyjnej i Funduszu Alimentacyjnego oraz naliczonych kar umownych) na koniec I półrocza 2015 roku wynosiły 2.865.661,21 zł (bez należnych odsetek), z tego przypada na:

1) dochody z mienia komunalnego – 268.348,76 zł, w tym:

- dzierżawa i czynsze – 161.354,73 zł
- sprzedaż mienia komunalnego – 86.500,16 zł
- opłaty za wieczyste użytkowanie – 11.186,48 zł

2) podatki i opłaty - 2.426.381,37 zł, w tym:

- podatek rolny – 241.770,26 zł
- podatek leśny - 6.608,38 zł
- podatek od nieruchomości – 1.980.368,48 zł
- podatek od środków transportowych – 60.930,97 zł
- opłata adiacencka, planistyczna, zajęcie pasa drogowego – 39.911,61 zł
- opłata eksploatacyjna – 59.471,92 zł

- należności z tyt. podatków i opłat przekazywanych przez Urzędy Skarbowe – 36.503,24 zł.

3) opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 130.019,23 zł.

Należności wymagalne z tyt. poboru Funduszu Alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej – 3.066.932,52 zł.

Do wymagalnych należności budżetowych zaliczono również naliczone kary umowne za przekroczenie terminu wykonania umowy oraz wypłacone na mocy wyroku odszkodowanie. Z uwagi na kwestionowanie przez wykonawcę kwoty naliczonej kary umownej należność ta będzie dochodzona w drodze postępowania sądowego. W przypadku opłaconego wyroku sądowego Gmina uzyskała sądowy nakaz zapłaty zwrotu poniesionych kosztów przez głównego wykonawcę.

W celu wyegzekwowania należności podatkowych oraz innych dochodów budżetowych wystawiono 2088 upomnień i wezwań, 369 tytułów wykonawczych do właściwych urzędów skarbowych, 3 sprawy skierowano na drogę postępowania sądowego, 11 spraw skierowano do Komornika Sądowego oraz zabezpieczono 3 hipoteki. Na podstawie uchwały nr VIII(59)2011 Rady Miejskiej z dnia 20 kwietnia 2011 roku umorzono kwotę 1.657,52 zł należności czynszowych Zakładu Budynków Komunalnych.

Wykonanie planowanych na 2015 rok wydatków wynosi 46,72%, w tym wydatków bieżących 50,43% oraz wydatków majątkowych 11,62%, w tym wydatków inwestycyjnych 12,09%. Niskie wykonanie lub brak wykonania niektórych wydatków inwestycyjnych w poszczególnych działach spowodowane jest głównie terminami wynikającymi z ustawy – Prawo zamówień publicznych oraz specyfiką zaplanowanych prac budowlanych i terminami płatności faktur za wykonane prace zawartymi w umowach. Ponadto część zadań inwestycyjnych została wprowadzona do budżetu w trakcie roku budżetowego. Większość głównych zadań inwestycyjnych znajduje się obecnie w fazie realizacji lub przygotowania do procedury przetargowej.

Niepokojącym zjawiskiem jest fakt wykorzystania w I półroczu całości środków pochodzących z dotacji celowej przeznaczonej na utrzymanie dróg powiatowych.

Na uwagę zasługuje również fakt uzyskania w I półroczu br. przez Zakład Budynków Komunalnych dodatniego wyniku finansowego dzięki czemu udało się zmniejszyć ujemny stan środków obrotowych z kwoty -29.636,70 zł na początek roku do kwoty dodatniej 98.963,15 zł na koniec I półrocza br. Zgodnie z danymi zawartymi w sprawozdaniu Rb-Z ,na koniec I półrocza br. nie wystąpiły wymagalne zobowiązania Zakładu. Wymagalne należności Zakładu Budynków Komunalnych wynosiły na koniec I półrocza 304.015,14zł

Wykonanie budżetu miasta za I półrocze 2015 roku zamyka się nadwyżką w wysokości 4.646.686,99 zł przy planowanym deficycie 330.418,83 zł. Na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich przeznaczono 920.000 zł. .

W I półroczu uzyskano pozytywną opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie o możliwości zaciągnięcia przez Gminę Barczewo kredytu w kwocie 1.000.000 zł. Kredyt uruchomiony zostanie w transzach w II półroczu.

I. ZAKŁADY BUDŻETOWE

1. Zakład Budynków Komunalnych

PRZYCHODY

Saldo początkowe	-	-29.636,70 zł
Plan	-	3.303.200,00zł
w tym dotacja	-	967.200,00zł
Wykonanie za I półrocze	-	1.611.275,14zł
w tym dotacja	-	600.000,00zł
% wykonania	-	48,78 %

KOSZTY

Plan	- 3.263.563,30 zł
Wykonanie za I półrocze	- 1.482.675,29 zł
% wykonania	- 45,43 %
Saldo na 30.06 2015 r.	- 98.963,15 zł

BURMISTRZ

Lech Jan Nitkowski