

I N F O R M A C J A

o wykonaniu budżetu Gminy Barczewo za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 czerwca 2016 roku

L.p.	Treść	Plan na 2016 rok – po zmianach	Wykonanie za II kwartał 2016	% wykonania
1	Dochody	68.336.148,76	33.549.953,52	49,10
2	Wydatki	69.830.250,82	28.803.782,09	41,25
3	Deficyt (-)	-1.494.102,06	X	X
	Nadwyżka (+)	x	4.746.171,43	x
4	Przychody	3.034.102,06	1.758.217,06	57,95
5	Rozchody	1.540.000,00	870.000,00	56,49

Dochody w sumach ogólnych zostały wykonane w 49,10 % , w tym dochody własne (razem z udziałami w dochodach budżetu państwa) w 52,9 %.

Brak lub niskie wykonanie planu dotacji celowych na zadania inwestycyjne oraz dotacji celowych pochodzących ze środków Unii Europejskiej w Dz. 010- Rolnictwo i łowiectwo , Dz. 600- Transport i łączność oraz Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dotyczy planowanych do pozyskania dotacji celowych z funduszy Unii Europejskiej , między innymi na budowę drogi Wójtowo-Nikielkowo oraz zakup samochodu na potrzeby OSP w Barczewie jak również środków planowanych do pozyskania z Agencji Nieruchomości Rolnych zgodnie z podpisanymi umowami. Z uwagi na brak informacji o terminach rozpatrzenia złożonych

wniosków o dofinansowanie inwestycji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego istnieje prawdopodobieństwo, że środki te nie będą mogły być zrealizowane w bieżącym roku.

Z tytułu sprzedaży mienia komunalnego w pierwszym półroczu uzyskano wykonanie dochodów na poziomie 63,99 % tj. kwotę 555.431,83 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 410.000 zł z tytułu sprzedaży ratalnej, jak również pozytywne wyniki przetargów na zbycie nieruchomości, prawdopodobne jest uzyskanie w bieżącym roku dodatkowych, ponadplanowych dochodów z tego tytułu.

Mniejsze niż planowane wpływy uzyskano z tytułu opłaty adiacenckiej – 22,83 %, opłaty targowej – 33,97 % jak również z opłat od rodziców za przedszkole i wyżywienie w przedszkolu – odpowiednio 39,88 % i 36,44 %.

W I półroczu prawidłowo zostały wykonane wpływy z tyt. 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 46,12 %.

Przewidywane do uzyskania w 2016 roku dochody z podatków i opłat (bez udziałów) zostały wykonane w 61,61 %, w tym podatek od nieruchomości w 58,93 % oraz podatek rolny w 59,83 %. Wysokie wykonanie planu dochodów z tyt. podatków spowodowane jest zmianą przepisów dotyczących sposobu płatności podatku do 100 zł jak również z tego, że wielu podatników opłaca swoje zobowiązania z góry z całego roku. Ponadplanowe wykonanie dochodów uzyskano z opłat za zajęcie pasa drogowego.- wykonanie 103,47 %, opłat za śluby w plenerze (6.000 zł), podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych (2.431 zł).

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

W I półroczu zastosowano:

- obniżenie maksymalnych stawek podatkowych zgodnie z uchwałami Rady Miejskiej – 885.328,00 zł
- ulgi i zwolnienia na kwotę – 91.257 zł w tym umorzenia podatków i opłat na kwotę 63.419 zł
- odroczenia należności podatkowych – 79.188,52 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 2016 roku wynosiły 2.240.729,40 zł (bez należnych odsetek) , z tego przypada na:

- 1) dochody z mienia komunalnego – 196.607,87 zł ,w tym:
 - dzierżawa i czynsze –170.553,61 zł
 - sprzedaż mienia komunalnego – 6.647,24 zł
 - opłaty za wieczyste użytkowanie – 11.144,63 zł
- 2) podatki i opłaty - 1.864.238,27 zł , w tym:
 - podatek rolny – 204.079,06 zł
 - podatek leśny - 4.943,86 zł
 - podatek od nieruchomości – 1.509.497,87 zł
 - podatek od środków transportowych – 78.948,79 zł
 - opłata adiacencka , planistyczna ,zajęcie pasa drogowego – 41.502,49 zł
 - opłata eksploatacyjna – 1.897,46 zł
 - opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 1.234,02zł
 - zaległości z tyt. podatków i opłat przekazywanych przez Urzędy Skarbowe – 22.134,72 zł.
- 3) opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 135.290,07zł.

Należności wymagalne z tyt. poboru Funduszu Alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej (część gminna) – 4.088.073,25 zł.

Do wymagalnych należności budżetowych zaliczono również zasądzone wyrokiem sądu naliczone kary umowne za przekroczenie terminu wykonania umowy oraz wypłacone na mocy wyroku odszkodowanie. Z uwagi na kwestionowanie przez wykonawcę pozostałej kwoty naliczonej kary umownej należność ta obecnie jest dochodzona w drodze postępowania sądowego.

W celu wyegzekwowania należności podatkowych oraz innych dochodów budżetowych wystawiono 2187 upomnień i wezwań , 791 tytułów wykonawczych do właściwych urzędów skarbowych , 48 sprawy skierowano na drogę postępowania sądowego , 15 spraw skierowano do Komornika Sądowego oraz zabezpieczono należności wpisem do hipoteki na kwotę 166.070,20 zł.

Na podstawie uchwały nr VIII(59)2011 Rady Miejskiej z dnia 20 kwietnia 2011 roku umorzono kwotę 2.615,31 zł należności czynszowych Zakładu Budynków Komunalnych.

Wykonanie planowanych na 2016 rok wydatków wynosi 41,25 % , w tym wydatków bieżących 48,07 % oraz wydatków majątkowych 9,25 % , w tym wydatków inwestycyjnych 3,41 % . 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 zadań inwestycyjnych , finansowanych bezpośrednio ze środków budżetu gminy , znajduje się obecnie w fazie realizacji lub przygotowania do procedury przetargowej. Z uwagi na brak informacji o pozytywnym rozpatrzeniu wniosków dotyczących dofinansowania zadań ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego oraz brakiem ogłoszenia terminu naboru wniosków do Programu Rozwoju Obszarów

Wiejskich nie rozpoczęto w I półroczu procedur przetargowych dotyczących zadań planowanych do realizacji z dofinansowaniem ze środków Unii Europejskiej.

Niepokojącym zjawiskiem jest fakt wykorzystania w I półroczu całości środków przeznaczonych na opłacenie kosztów uczęszczania dzieci do przedszkoli w innej gminie.

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 -42.792,56 zł na początek roku do kwoty dodatniej 62.251,45 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 299.873,59 zł

Wykonanie budżetu miasta za I półrocze 2016 roku zamyka się nadwyżką w wysokości 4.746.171,43 zł przy planowanym deficycie 1.494.102,06 zł. Na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich przeznaczono 870.000 zł.

W I półroczu uzyskano pozytywną opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie o możliwości zaciągnięcia przez Gminę Barczewo kredytu w kwocie 1.500.000 zł. Kredyt uruchomiony zostanie w transzach w II półroczu.

I. ZAKŁADY BUDŻETOWE

1. Zakład Budynków Komunalnych

PRZYCHODY

Saldo początkowe	-	-42.792,56 zł
Plan	-	3.287.500,00zł
w tym dotacja	-	967.200,00zł

Wykonanie za I półrocze	-	1.522.344,65 zł
w tym dotacja	-	560.000,00zł
% wykonania	-	46,31

KOSZTY

Plan	-	3.234.707,44 zł
Wykonanie za I półrocze	-	1.417.300,64 zł
% wykonania	-	43,81 %
Saldo na 30.06 2016 r.	-	62.251,45 zł