

I N F O R M A C J A

**o wykonaniu budżetu Gminy Barczewo za okres
od 1 stycznia 2017 roku do 30 czerwca 2017 roku**

L.p.	Treść	Plan na 2017 rok – po zmianach	Wykonanie za II kwartał 2017	% wykonania
1	Dochody	77.481.767,50	37.083.641,38	47,86
2	Wydatki	83.080.007,50	33.175.772,37	39,93
3	Deficyt (-)	-5.598.240,00	X	X
	Nadwyżka (+)	x	3.907.869,01	x
4	Przychody	7.138.240,00	2.764.280,99	38,72
5	Rozchody	1.540.000,00	870.000,00	56,49

Dochody w sumach ogólnych zostały wykonane w 47,86 % , w tym dochody własne (razem z udziałami w dochodach budżetu państwa) w 50,25 %.

Brak lub niskie wykonanie planu dotacji celowych na zadania inwestycyjne oraz dotacji celowych pochodzących ze środków Unii Europejskiej w Dz. 600- Transport i łączność , Dz. 630 – Turystyka Dz. 855 – Rodzina , Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego oraz Dz. 926 – Kultura fizyczna dotyczy planowanych do pozyskania dotacji celowych z budżetu państwa oraz z funduszy Unii Europejskiej , między innymi na budowę drogi Wójtowo-Nikielkowo , budowę ścieżki dydaktycznej w Wipsowie , adaptację budynku na świetlicę w miejscowości Niedźwiedź oraz budowę bieżni przy ul. Północnej w Barczewie. W zakresie budowy drogi przez Wójtowo i

Nikielkowo w lipcu został złożony wniosek o płatność na kwotę 1.283.496,59 zł. Z uwagi na brak informacji o terminach rozpatrzenia złożonego wniosku o dofinansowanie adaptacji budynku na świetlicę w Niedźwiedziu istnieje prawdopodobieństwo, że środki te nie będą mogły być zrealizowane w bieżącym roku. Ponadto w lipcu br. został rozstrzygnięty konkurs dotyczący dofinansowania budowy obiektów sportowych. Pomimo poprawnie złożonego wniosku o dofinansowanie, z uwagi na ograniczone możliwości finansowe Ministerstwa Sportu i Turystyki zadanie dotyczące budowy bieżni przy ul. Północnej nie uzyskało dofinansowania. Do dnia dzisiejszego, z uwagi na brak ogłoszenia konkursów, nie udało się złożyć wniosku o dofinansowanie budowy ścieżki dydaktycznej w miejscowości Wipsowo.

Mniejsze niż planowane wpływy uzyskano z tytułu podatku od spadków i darowizn – 16,93 %, opłaty adiacenckiej – 28,01 %, opłaty targowej oraz miejscowej – odpowiednio 33,67 % i 33,65 % jak również z opłat od rodziców za przedszkole i wyżywienie w przedszkolu – odpowiednio 40,65 % i 41,48 %.

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 45,64 %. Natomiast niepokojąco niskie wykonanie dochodów występuje w udziałach w podatku dochodowym od osób prawnych – 23.850,66 zł, co stanowi 11,36 % planu.

Przewidywane do uzyskania w 2017 roku dochody z podatków i opłat (bez udziałów w podatkach) zostały wykonane w 57,72 %, w tym podatek od nieruchomości w 55,85 % 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 tym, że wielu podatników opłaca swoje zobowiązania z góry z całym rokiem. Ponadplanowe wykonanie dochodów uzyskano z opłat za zajęcie pasa drogowego.- wykonanie 105,52 % (16.213,84 zł) oraz

opłat z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 116,34 % (915 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 ramach porozumień z Agencją Nieruchomości Rolnych .

W I półroczu zastosowano:

- obniżenie maksymalnych stawek podatkowych zgodnie z uchwałami Rady Miejskiej – 870.322,00 zł
- ulgi i zwolnienia na kwotę – 58.328,80 zł w tym umorzenia podatków i opłat na kwotę 30.182,80 zł
- odroczenia należności podatkowych – 43.439,63 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 2017 roku wynosiły 2.339.865,68 zł (bez należnych odsetek) , z tego między innymi przypada na:

1) dochody z mienia komunalnego – 197.287,49 zł ,w tym:

- dzierżawa i czynsze –169.260,21 zł
- sprzedaż mienia komunalnego – 6.647,24 zł
- opłaty za wieczyste użytkowanie – 13.125,44 zł

2) podatki i opłaty - 1.954.614,33 zł , w tym:

- podatek rolny – 198.347,35 zł
- podatek leśny - 5.760,79 zł
- podatek od nieruchomości – 1.606.935,70 zł
- podatek od środków transportowych – 73.784,07 zł
- opłata adiacencka , planistyczna ,zajęcie pasa drogowego – 42.677,42 zł
- opłata eksploatacyjna – 2.489,64 zł
- opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 944,48zł
- zaległości z tyt. podatków i opłat przekazywanych przez Urzędy

Skarbowe – 23.674,88 zł.

3) opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 141.605,34zł.
Należności wymagalne z tyt. poboru Funduszu Alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej (część gminna) – 4.456.190,16 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 2297 upomnień i wezwań , 434 tytułów wykonawczych do właściwych urzędów skarbowych , 15 sprawy skierowano na drogę postępowania sądowego , 4 sprawy skierowano do Komornika Sądowego oraz zabezpieczono należności wpisem do hipoteki na kwotę 94.877,50 zł.

Wykonanie planowanych na 2017 rok wydatków wynosi 39,93 % , w tym wydatków bieżących 50,00 % oraz wydatków majątkowych 5,22 % , w tym wydatków inwestycyjnych 0,73 % . 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 z planowanych do pozyskania dotacji celowych z budżetu państwa oraz środków pomocowych Unii Europejskiej nie rozpoczęto w I półroczu procedur przetargowych dotyczących zadań

planowanych do realizacji z dofinansowaniem. Dotyczy to w szczególności planowanej do realizacji w bieżącym roku budowy ścieżki dydaktycznej w miejscowości Wipsowo , utworzenie świetlicy wiejskiej w Niedźwiedziu , budowy bieżni przy ul.Północnej w Barczewie , budowy Anielskiego Placu Zabaw w Kaplitynach jak też przekazania wkładów pieniężnych do Zakładu Wodociągów i Kanalizacji na dofinansowanie budowy infrastruktury na osiedlu domków jednorodzinnych w Barczewie. W przypadku braku możliwości podpisania umów o dofinansowanie w III kwartale br. zachodzi duże prawdopodobieństwo ,że inwestycji te nie zostaną zrealizowane w bieżącym roku.

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 -39.195,76 zł na początek roku do kwoty dodatniej 24.066,87 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 303.158,95 zł

Wykonanie budżetu miasta za I półrocze 2017 roku zamyka się nadwyżką w wysokości 3.907.869,01 zł przy planowanym deficycie 5.598.240,00 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 4.000.000 zł. Kredyt uruchomiony zostanie w transzach w II półroczu.

I. ZAKŁADY BUDŻETOWE

1. Zakład Budynków Komunalnych

PRZYCHODY

Saldo początkowe	-	-39.195,76 zł
Plan	-	3.141.395,76zł
w tym dotacja	-	967.200,00zł
Wykonanie za I półrocze	-	1.536.418,98 zł
w tym dotacja	-	610.000,00zł
% wykonania	-	48,91 %

KOSZTY

Plan	-	3.101.200,00 zł
Wykonanie za I półrocze	-	1.473.156,35 zł
% wykonania	-	47,50 %
Saldo na 30.06 2017 r.	-	24.066,87 zł