

I N F O R M A C J A

o wykonaniu budżetu Gminy Barczewo za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 czerwca 2018 roku

L.p.	Treść	Plan na 2018 rok – po zmianach	Wykonanie za II kwartał 2018	% wykonania
1	Dochody	88.257.130,88	38.784.699,28	43,95
2	Wydatki	94.003.449,55	35.293.447,08	37,54
3	Deficyt (-)	-5.746.318,67	X	X
	Nadwyżka (+)	x	3.491.252,20	x
4	Przychody	7.191.318,67	2.806.739,23	39,03
5	Rozchody	1.445.000,00	995.000,00	68,86

Dochody w sumach ogólnych zostały wykonane w 43,95 % , w tym dochody własne (razem z udziałami w dochodach budżetu państwa) w 47,2 %.

Brak lub niskie wykonanie planu dotacji celowych oraz środków pochodzących ze środków Unii Europejskiej w Dz. 600- Transport i łączność , Dz. 750 – Administracja publiczna , Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne , Dz. 801 – Oświata i wychowanie Dz. 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej , Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska , 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 , realizację programu „Bezpieczny MOF”

, termomodernizacje budynku Przedszkola w Barczewie ,utworzenie fotowoltaiki na budynkach oświaty , realizacje zadań „utworzenie centrum aktywizacji” , „Utworzenie centrum wielu kultur” oraz Zagospodarowanie brzegów rzeki Pisy. Większość w/w zadań znajduje się obecnie w fazie realizacji lub procedury przetargowej.

Mniejsze niż planowane wpływy uzyskano z tytułu sprzedaży mienia komunalnego – 29,58 % , opłaty miejscowej – 36,47 % , opłaty adiacenckiej – 6,74 % jak również z opłat od rodziców za przedszkole i wyżywienie w przedszkolu – odpowiednio 38,65 % i 35,06 %.

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 48,23 % .

Przewidywane do uzyskania w 2018 roku dochody z podatków i opłat (bez udziałów w podatkach) zostały wykonane w 59,69 % , w tym podatek od nieruchomości w 57,03 % oraz podatek rolny w 58,94 % . 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 cały rok. Ponadplanowe wykonanie dochodów uzyskano z opłat za zajęcie pasa drogowego.- wykonanie 100,93 % oraz kar za nieterminowe wykonanie umowy – Dz. 853 i Dz. 921.

Na zwiększenie ogólnego procentowego wskaźnika wykonania dochodów budżetu na I półrocze wpływa zaliczenie do wykonanych dochodów subwencji oświatowej za miesiąc lipiec. W I półroczu zastosowano:

- obniżenie maksymalnych stawek podatkowych zgodnie z uchwałami Rady Miejskiej – 910.146,00 zł
- ulgi i zwolnienia na kwotę – 57.612,64 zł w tym umorzenia podatków i opłat na kwotę 28.859,64 zł
- odroczenia należności podatkowych – 28.384,45 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 2018 roku wynosiły 2.496.090,90 zł (bez należnych odsetek) , z tego między innymi przypada na:

1) dochody z mienia komunalnego – 201.019,51 zł ,w tym:

- dzierżawa i czynsze –170.217,82 zł
- sprzedaż mienia komunalnego – 6.730,50 zł
- opłaty za wieczyste użytkowanie – 13.394,96 zł

2) podatki i opłaty - 2.096.225,84 zł , w tym:

- podatek rolny – 226.641,81 zł
- podatek leśny - 6.465,79 zł
- podatek od nieruchomości – 1.704.196,06 zł
- podatek od środków transportowych – 71.758,14 zł
- opłata adiacencka , planistyczna ,zajęcie pasa drogowego – 45.641,48 zł
- opłata eksploatacyjna – 2.470,64 zł
- opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 944,48zł
- zaległości z tyt. podatków i opłat przekazywanych przez Urzędy Skarbowe – 38.107,44 zł.

3) opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 165.619,28zł ,

4) należności wymagalne jednostek systemu oświaty – 12.169,42 zł

Należności wymagalne z tyt. poboru Funduszu Alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej (część gminna) – 4.746.773,55 zł.

Do wymagalnych należności budżetowych zaliczono również zasądzone wyrokiem sądu naliczone kary umowne za przekroczenie terminu wykonania umowy oraz wypłacone na mocy wyroku odszkodowanie. Pomimo uzyskanych wyroków sądowych i prowadzonego postępowania egzekucyjnego do dnia dzisiejszego nie udało się wyegzekwować zasądzonych kwot.

W celu wyegzekwowania należności podatkowych oraz innych dochodów budżetowych wystawiono 2.393 upomnień i wezwań , 711 tytułów wykonawczych do właściwych urzędów skarbowych , 35 spraw skierowano na drogę postępowania sądowego , 7 spraw skierowano do Komornika Sądowego oraz zabezpieczono należności wpisem do hipoteki na kwotę 28.884,44 zł.

Wykonanie planowanych na 2018 rok wydatków wynosi 37,54 % , w tym wydatków bieżących 47,76 % oraz wydatków majątkowych 7,24 % , w tym wydatków inwestycyjnych 4,30 % . 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 niektóre zadania inwestycyjne zostały wprowadzone do budżetu w trakcie roku budżetowego. Część zadań inwestycyjnych , finansowanych bezpośrednio ze środków budżetu gminy , znajduje się obecnie w fazie realizacji lub przygotowania do procedury przetargowej. W pierwszym półroczu wystąpił duży problem w prowadzonych przetargach na realizację zaplanowanych niektórych zadań inwestycyjnych. W przypadku budowy drogi w miejscowości Kaplityny (II etap) , budowy odwodnienia ul.Cedrowej w Wójtowie oraz adaptacji budynku gospodarczego w Barczewku na strażnicę OSP oferty złożone przez wykonawców na realizację w/w zadań znacznie przekroczyły środki zabezpieczone w budżecie. Na wykonanie powyższych inwestycji ogłoszono nowe przetargi. Biorąc pod uwagę obecną sytuację na rynku budowlanym zachodzi duże prawdopodobieństwo , że z uwagi na ograniczone środki finansowe nie wszystkie zaplanowane do realizacji zadania inwestycyjne będą możliwe do wykonania 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 -39.178,60 zł na początek roku do kwoty dodatniej 63.752,25

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 219.128,13 zł

Wykonanie budżetu miasta za I półrocze 2018 roku zamyka się nadwyżką w wysokości 3.491.252,20 zł przy planowanym deficycie 5.746.318,67zł. Na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich przeznaczono 995.000 zł.

W I półroczu uzyskano pozytywną opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie o możliwości zaciągnięcia przez Gminę Barczewo kredytu w kwocie 4.500.000 zł. Kredyt uruchomiony zostanie w transzach w II półroczu.

I. ZAKŁADY BUDŻETOWE

1. Zakład Budynków Komunalnych

PRZYCHODY

Saldo początkowe	-	-39.178,60 zł
Plan	-	3.162.300,00 zł
w tym dotacja	-	1.009.700,00 zł
Wykonanie za I półrocze	-	1.532.701,85 zł
w tym dotacja	-	620.000,00zł
% wykonania	-	48,47 %

KOSZTY

Plan	-	3.122.121,40 zł
Wykonanie za I półrocze	-	1.429.771,00 zł
% wykonania	-	45,79 %
Saldo na 30.06 2018 r.	-	63.752,25 zł