

I N F O R M A C J A

**o wykonaniu budżetu Gminy Barczewo za okres
od 1 stycznia 2013 roku do 30 czerwca 2013 roku**

L.p.	Treść	Plan na 2013 rok – po zmianach	Wykonanie za II kwartał 2013	% wykonania
1	Dochody	48.016.925,23	23.971.782,77	49,92
2	Wydatki	48.961.135,20	22.200.948,32	45,34
3	Deficyt (-)	-944.209,97	X	X
	Nadwyżka (+)	x	1.770.834,45	X
4	Przychody	3.263.469,57	1.853.469,57	56,79
5	Rozchody	2.319.259,60	1.150.000,00	49,58

Dochody w sumach ogólnych zostały wykonane w 49,92 % , w tym dochody własne (razem z udziałami w dochodach budżetu państwa) w 45,07 %.

Brak wykonania planu dotacji celowych na zadania inwestycyjne pochodzące ze środków Unii Europejskiej oraz Urzędu Marszałkowskiego w Dz. 010-Rolnictwo i łowiectwo , Dz. 600-Transport i łączność oraz Dz. 750 – Administracja publiczna dotyczy planowanych do pozyskania dotacji celowych z funduszy Unii Europejskiej , między innymi na budowę kanalizacji Łęgajny-Barczewko (PROW – planowane zakończenie inwestycji lipiec br.), utworzenie kompleksowego modelu obsługi obywateli (RPO-końcowe rozliczenie projektu) , modernizacje drogi w miejscowości Kaptliny (dotacja celowa z Urzędu Marszałkowskiego). Środki te

będą uruchomiane sukcesywnie w miarę realizacji poszczególnych etapów inwestycji i rozpatrywania wniosków o płatność oraz refundowane po ich zakończeniu. Niektóre planowane do pozyskania środki, mogą nie zostać zrealizowane w roku bieżącym z uwagi na terminy realizacji wniosków o płatność.

Niepokojącym zjawiskiem jest uzyskanie niewielkich dochodów z tytułu sprzedaży mienia komunalnego – 55.825,17 zł (5,58 % planu dochodów). Z uwagi na brak zainteresowania potencjalnych nabywców kupnem nieruchomości gminnych, podobnie jak w roku ubiegłym, planowane z tego tytułu dochody mogą być niższe niż zakładano.

Mniejsze niż planowane wpływy uzyskano również z tytułu opłaty targowej (18,97 %) oraz opłaty miejscowej (20,98 %).

Niepokojący jest również fakt niskiego wykonania dochodów z tytułu udziałów w dochodach budżetu państwa zarówno w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych jak również podatku dochodowego od osób prawnych. Zaplanowane zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych za I półrocze br. zostały wykonane w 41,72 % natomiast przekazywane przez Urzędy Skarbowe udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wykonano w 14,91 %.

Przewidywane do uzyskania w 2013 roku dochody z podatków i opłat (bez udziałów) zostały wykonane w 51,36 %, w tym podatek od nieruchomości w 55,01 % oraz podatek rolny w 61,03 %. Wysokie wykonanie planu dochodów z tytułu podatków wynika z tego, że wielu podatników opłaca swoje zobowiązania z góry z całego roku.

Ponadplanowe dochody uzyskano z opłat za zajęcie pasa drogowego – wykonanie 164,01 %, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntów w prawo własności – 544,44 % oraz rekompensaty utraconych dochodów z tytułu podatku od nieruchomości 202,08 %. Zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej plany dochodów zostały urealnione w lipcu 2013 roku.

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 – 1.727.602,00 zł
- ulgi i zwolnienia na kwotę – 34.016,00 zł
- odroczenia należności podatkowych – 58.987,90 zł.

Zaległości z tytułu podatków i opłat oraz niepodatkowych dochodów budżetowych na koniec I półrocza 2013 roku wynosiły 4.944.530,06zł (bez należnych odsetek) , z tego przypada na:

1) dochody z mienia komunalnego – 166.296,18 zł , w tym:

- dzierżawa i czynsze –57.581,29 zł
- sprzedaż mienia komunalnego – 87.004,96 zł
- opłaty za wieczyste użytkowanie – 11.834,47 zł

2) podatki i opłaty - 1.969.049,91 zł , w tym:

- podatek rolny – 258.738,36 zł
- podatek leśny - 5.890,91 zł
- podatek od nieruchomości – 1.494.579,39 zł
- podatek od środków transportowych – 58.457,35 zł
- opłata adiacencka , planistyczna ,zajęcie pasa drogowego – 58.709,11 zł
- opłata eksploatacyjna – 63.550,86 zł

3) Fundusz Alimentacyjny i zaliczka alimentacyjna – 2.751.279,90 zł (wzrost w porównaniu z I półroczem 2012 roku o 744.360,69 zł).

W celu wyegzekwowania należności podatkowych oraz innych dochodów budżetowych wystawiono 1007 upomnień i wezwań , 349 tytułów wykonawczych do właściwych urzędów skarbowych , 3 sprawy skierowano na drogę postępowania sądowego.

Na podstawie uchwały nr VIII(59)2011 Rady Miejskiej z dnia 20 kwietnia 2011 roku umorzono kwotę 9.855,20 zł należności czynszowych Zakładu Budynków Komunalnych.

Wykonanie planowanych na 2013 rok wydatków wynosi 45,34 % , w tym wydatków bieżących 51,00 % oraz wydatków majątkowych 5,62 % w tym wydatków inwestycyjnych 3,03 %. 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 znacznego zwiększenia opłat za zużytą energię elektryczną jak również wypłat zasiłków z pomocy społecznej. Istnieje duże prawdopodobieństwo , że w II półroczu zajdzie konieczność zabezpieczenia dodatkowych środków na wymienione zadania.

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 -28.573,56 zł na początek roku do kwoty dodatniej 59.538,25zł 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 357.506,18zł

Wykonanie budżetu miasta za I półrocze 2013 roku zamyka się nadwyżką w wysokości 1.770.834,45 zł . Na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich przeznaczono 1.150.000 zł. .

W I półroczu ogłoszono przetarg na udzielenie gminie długoterminowego kredytu w wysokości 1.500.000 zł. Kredyt i pożyczka uruchomione zostaną w transzach w II półroczu.

I. ZAKŁADY BUDŻETOWE

1. Zakład Budynków Komunalnych

PRZYCHODY

Saldo początkowe	-	-28.573,56 zł
Plan	-	3.645.030,00 zł
w tym dotacja	-	825.000,00zł
Wykonanie za I półrocze	-	1.506.841,62zł
w tym dotacja	-	480.000,00zł
% wykonania	-	41,34 %

KOSZTY

Plan	-	3.606.456,44 zł
Wykonanie za I półrocze	-	1.418.729,81 zł
% wykonania	-	39,34 %
Saldo na 30.06 2013 r.	-	59.538,25 zł