

# SPRAWOZDANIE

## Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY SULECZYNO ZA I PÓLROCZE 2018 ROKU

Budżet Gminy uchwalony został 28 grudnia 2017 roku Uchwałą Rady Gminy Sulęczyno Nr XXXVI/295/2017 wysokości:

- po stronie dochodów	- 30.330.227,68 zł
- po stronie wydatków	- 34.027.731,24 zł
- przychody budżetowe	- 4.937.503,56 zł
- rozchody budżetowe z przeznaczeniem na	- 1.240.000,00 zł

- spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w Banku Spółdzielczym w Sierakowicach i w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Gdańsku

- kredytów	1.090.000,00 zł,
- pożyczek	150.000,00 zł.

W ciągu pierwszego półrocza budżet był zmieniany Uchwałami Rady Gminy (6) oraz Zarządzeniami Wójta (6). Plan po zmianach wynosi:

- po stronie dochodów	- 34.991.030,27 zł
- po stronie wydatków	- 40.688.533,83 zł
- przychody budżetowe	- 6.937.503,56 zł
- rozchody budżetowe	- 1.240.000,00 zł

Plan dochodów i wydatków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie po zmianach wynosi odpowiednio 9.761.572,76 zł i 9.741.453,76 zł.

Dotacje na zadania zlecone wykonane zostały w wysokości 60,06 %, zaś wydatki na te zadania w wysokości 59,85 %.

Dochody budżetowe wykonane zostały w wysokości 17.425.035,53 zł, co stanowi 49,80 %. Na powyższą kwotę składają się:

- dochody własne	2.840.511,83 zł	55,60 %
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	1.212.988,00 zł	48,20 %
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	36.524,93 zł	121,70 %
- dotacje celowe i środki przeznaczone na cele bieżące:	6.476.040,64 zł	57,50 %
w tym: dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich „W kręgu nauki”, „Radosna Akademia Przedszkolaka”, „Dobre Geny”, „Trój-gminniestorzy”, „Nestor”	350.691,60 zł	69,39 %
- subwencja oświatowa	5.055.856,00 zł	61,54 %
- subwencja wyrównawcza	1.041.294,00 zł.	50,00 %
- subwencja równoważąca	46.038,00 zł.	50,00 %

Wątpliwość budzi wykonanie planu dochodów z tytułu wpływu podatku od środków transportu os osób prawnych (4,70%), z tytułu opłaty eksploatacyjnej (32,13%), od spadków i darowizn osób fizycznych (4,59%), jak również z tytułu podatku opłacanego w formie karty podatkowej (26,30%).

Z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano dochody w wysokości 85.000,00 zł., natomiast na koniec okresu sprawozdawczego wykonanie wyniosło 65.301,86 zł. (76,83%). Wysokość opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w kwocie 1.059.360,00 zł, natomiast wpływy wyniosły 472.326,97 zł (44,59%).

Zaległości z tytułu należności gminy na koniec okresu sprawozdawczego wynosiły 793.705,75 zł., w tym. m.in.:

- w podatku od nieruchomości – osoby prawne	114.816,94 zł,
- w podatku od nieruchomości – osoby fizyczne	211.031,37 zł,
- z renty planistycznej	19.350,00 zł,
- opłaty adiacenckiej	7.417,40 zł
- w podatku od środków transportowych (osoby fizyczne)	19.932,80 zł,
- z wpływów z karty podatkowej	5.717,07 zł,
- z tytułu zaliczek alimentacyjnych	30.620,86 zł,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego	223.807,90 zł,
- z tytułu najmu i dzierżawy	803,78 zł,
- z tytułu opłat za odpady komunalne	129.283,17 zł,
- użytkowanie wieczyste	5.132,98 zł.

W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego wzrosły one o 21.838,32 zł., tj. o 2,83 %. i tak:

- w podatku od nieruchomości – osoby fizyczne o 4,77 %
- w podatku od nieruchomości – osoby prawne o 90,61 %
- z tytułu najmu i dzierżawy o 7,07 %.

Natomiast zmniejszyły się zaległości i tak:

- z tytułu funduszu alimentacyjnego o kwotę 20.334,39 zł,
- z tytułu opłat za odpady komunalne o kwotę 20.761,10 zł,
- z wpływów z karty podatkowej o kwotę 1.907,05 zł,
- w podatku od środków transportowych (os. fizyczne) o 3.901,00 zł.

W podatku od nieruchomości od osób prawnych kwota zaległości należy do 7 podatników. Jeden z podatników ogłosił upadłość – zaległość 39.867,00 zł (umorzono postępowanie

upadłościowe, zgłoszono należność na licytację). Jednemu podatnikowi (zaległość 28.453,00 zł) wystawiono upomnienie i tytuł wykonawczy. Kolejnemu (zaległość 2.226,00 zł) wystawiono upomnienie, innemu podatnikowi natomiast na kwotę 14.948,00 zł określono solidarną odpowiedzialność wspólnikom spółki cywilnej (sprawa w kolegium odwoławczym). Na kwotę 22.129,00 zł wystawiono wniosek o wpis na hipotekę. Pozostali podatnicy uregulowali należność na kwotę 6.122,90 zł.

W opłacie adiacenckiej zaległość należy do jednego podatnika, któremu wystawiono upomnienie i tytuł wykonawczy.

W podatku od środków transportu kwota zaległości należy do 4 podatników (os. fizyczne), z czego jednemu wystawiono upomnienie, jednemu informacje telefoniczną o zaległości, zapłacił 62,20zł, dwóch pozostałych uregulowało zaległość w wysokości 3.345,00 zł.

Z tytułu opłat za odpady komunalne kwota 26.837,16 zł została już uregulowana, pozostałym wysłano upomnienia oraz wystawiono tytuły wykonawcze. W I półroczu 2018 r. umorzono z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi kwotę 355,60 zł, z czego na należność główną lat wcześniejszych 244,60 zł, należności bieżące 111,00 zł. Zaległość z tytułu opłat za odpady komunalne na dzień 01.01.2018 r. wynosiła 81.061,66 zł z czego uregulowano 39.717,99 zł. Na dzień 21.08.2018 r. pozostało do zapłaty 102.446,05 zł (zaległości z lat wcześniejszych oraz bieżące).

Zaległości w użytkowaniu wieczystym należy do 4 podatników, którym wysłano wezwania oraz informacje telefoniczną o zaległościach. Uregulowano 90,00 zł.

W podatku od nieruchomości od osób fizycznych kwota zaległości należy do 30 podatników, z czego 39.041,80 uregulowano, trzech podatników nie żyje (brak spadkobierców), u sześciu podatników brak jest możliwości ustalenia adresu zamieszkania. Pozostałym dłużnikom wysłano upomnienia oraz wystawiono tytuły wykonawcze.

Jeżeli chodzi o rentę planistyczną to całość zaległości należy do jednego dłużnika gdzie:

- ponowiono wezwanie do uiszczenia opłaty – 19.350,00 zł.

Należności zhipotekowane na rzecz osób fizycznych w kwocie 56.762,60 zł, na rzecz osób prawnych w kwocie 88.134,00 zł.

**Wydatki budżetowe** wykonane zostały w wysokości 16.448.030,15 zł, co stanowi 40,42 % wydatków ogółem. Na zadania bieżące wydatkowano kwotę 14.872.611,87 zł, co stanowi 47,60 % planowanych wydatków bieżących. Z zaplanowanych wydatków inwestycyjnych w kwocie 9.425.091,57 zł wydatkowano 1.575.418,28 zł, co stanowi 16,72 % planu.

Wydatki bieżące wykonano w 47,60 % w stosunku do planu. Największe wydatki poniesiono na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą (40,41 %), administrację (8,90 %), na pomoc społeczną i rodzinę (36,75 %), na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska (4,07 %), kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego (2,83 %), pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (3,79 %), bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (1,46 %).

Na działania związane ze zwalczaniem narkomanii zaplanowano kwotę 10.000,00 zł., wydatkowano 1.181,70 zł, zaś na przeciwdziałanie alkoholizmowi 75.000,00 zł. – wydatkowano 31.113,34 zł.

Na wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi zaplanowano kwotę 1.059.360,00 zł, z czego wydatkowano 496.231,88 zł.

Zadłużenie gminy na dzień 30 czerwca 2018 roku wynosiło 11.490.000,00 zł:

- kredyt w Banku Spółdzielczym Sierakowice 5.340.000,00 zł
- obligacje wyemitowane przez PKO BP S.A. Warszawa 1.800.000,00 zł
- obligacje SGB S.A. Poznań 3.500.000,00 zł
- pożyczka w WFOŚiGW w Gdańsku 850.000,00 zł

Pierwsze półrocze 2018 roku zamknęło się nadwyżką w wysokości 977.005,38 zł.

W Ó J T  
Bernard Grucza