



## SPRAWOZDANIE

### Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY SULECZYNO ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU

Budżet Gminy uchwalony został 27 grudnia 2018 roku Uchwałą Rady Gminy Sulęczyno Nr IV/32/2018 wysokości:

- po stronie dochodów	- 31.703.532,50 zł
- po stronie wydatków	- 35.501.632,50 zł
- przychody budżetowe	- 5.038.100,00 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 (8) oraz Zarządzeniami Wójta (6). Plan po zmianach wynosi:

- po stronie dochodów	- 34.219.988,63 zł
- po stronie wydatków	- 38.993.777,40 zł
- przychody budżetowe	- 6.013.788,77 zł
- rozchody budżetowe	- 1.240.000,00 zł

Plan dochodów i wydatków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie po zmianach wynosi 10.089.654,48 zł. Dotacje na zadania zlecone wykonane zostały w wysokości 57,94 %, zaś wydatki na te zadania w wysokości 57,29 %.

Dochody budżetowe wykonane zostały w wysokości 18.189.465,20 zł, co stanowi 53,15 %. Na powyższą kwotę składają się:

	Wykonanie kwotowe w PLN	% wykonanie do planu
• dochody bieżące w tym:	18.068.323,40	55,00
- podatki i opłaty	3.430.672,30	55,80
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	1.383.105,00	46,80
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	46.510,36	67,40
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6.246.451,72	54,00
- subwencja oświatowa	5.290.192,00	61,54
- subwencja wyrównawcza	1.374.468,00	50,00 %
- subwencja równoważąca	129.558,00	50,00 %

• dochody majątkowe, w tym:	121.141,80	8,80
- sprzedaż majątku	111.141,80	27,80
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	10.000,00	1,00

Wątpliwość budzi wykonanie planu dochodów z tytułu wpływu podatku od środków transportu os osób prawnych (33,54%), z tytułu opłaty eksploatacyjnej (3,32%), od spadków i darowizn osób fizycznych (4,59%), jak również z tytułu podatku opłacanego w formie karty podatkowej (20,17%).

Z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano dochody w wysokości 85.000,00 zł., natomiast na koniec okresu sprawozdawczego wykonanie wyniosło 70.828,29 zł. (83,33%). Wysokość opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w kwocie 1.672.248,00 zł, natomiast wpływy wyniosły 846.547,54 zł (50,62%).

Zaległości z tytułu należności gminy na koniec okresu sprawozdawczego wynosiły 963.823,75 zł., w tym. m.in.:

- w podatku od nieruchomości – osoby prawne	246.991,04zł,
- w podatku od nieruchomości – osoby fizyczne	210.932,67 zł,
- z renty planistycznej	19.350,00 zł,
- opłaty adiacenckiej	2.096,10 zł
- w podatku od środków transportowych (osoby fizyczne)	50.356,60 zł,
- z wpływów z karty podatkowej	6.863,89 zł,
- z tytułu zaliczek alimentacyjnych	30.620,86 zł,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego	257.955,82 zł,
- z tytułu najmu i dzierżawy	783,15 zł,
- z tytułu opłat za odpady komunalne	121.652,11 zł,
- użytkowanie wieczyste	5.502,04 zł,
- z usług (gospodarka mieszkaniowa)	2.617,02 zł,
- podatku rolnego (os. fizycznych)	833,00 zł,
- czynności cywilnoprawne (os. fizyczne)	3.542,00 zł,
- z podatku leśnego (os. fizyczne)	3.032,40 zł,
- pozostałe	695,05 zł.

W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego wzrosły one o 170.118,00 zł., tj. o 21,43 %. i tak:

- w podatku od nieruchomości – osoby prawne o 115,12 %
- w podatku od środków transportowych (os. fizyczne) o 152,63 %

- z wpływów z karty podatkowej o 16,71 %
- z tytułu funduszu alimentacyjnego o 13,24 %
- użytkowanie wieczyste o 6,71 %,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego o 13,24 %.

Natomiast zmniejszyły się zaległości i tak:

- opłaty adiacenckiej o kwotę 5.320,90 zł
- z tytułu opłat za odpady komunalne o kwotę 7.631,06 zł,
- w podatku od nieruchomości – osoby fizyczne o kwotę 98,70 zł,
- z tytułu najmu i dzierżawy o kwotę 20,63 zł.

W podatku od nieruchomości od osób prawnych kwota zaległości należy do 8 podatników. Jeden z podatników ogłosił upadłość – zaległość 49.933,04 zł zgłoszono należność na licytację). Kwotę 9.454,00 zł uregulowano. Pozostałym wystawiono upomnienia i tytuły wykonawcze.

Należności zahipotekowane na rzecz osób prawnych w kwocie 118.138,00 zł.

W podatku od nieruchomości od osób fizycznych kwota zaległości należy do 346 podatników, z czego podatników z zaległością powyższej 1 tys – 23. Spośród tych największych uregulowano zaległości w kwocie 5.346,00 zł. Pięciu zmarło (u trzech brak jest spadkobierców), u trzech kolejnych brak jest możliwości ustalenia adresu zamieszkania. Pozostałym dłużnikom wysłano upomnienia oraz tytuły wykonawcze. Należności zahipotekowane na rzecz osób fizycznych w kwocie 48.887,60 zł (1 podatnik).

Za I półrocze 2019 r. złożono jeden wniosek o odroczenie płatności podatku od nieruchomości – osoby fizyczne na kwotę 1.100,00 zł, w tym odsetki 40,00 zł. Ponadto złożono także 9 wniosków o umorzenie zobowiązań podatkowych, z czego dwa rozpatrzono negatywnie, pozostałe pozytywnie na łączną kwotę 3.046,00 zł.

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

W podatku od środków transportu kwota zaległości należy do 5 podatników (os. fizyczne), z czego czterem wystawiono upomnienia – wpłacono 583,36, ostatni z zaległości 30.387,00 uregulował 29.267,26 zł. Za I półrocze 2019 r. wpłynął jeden wniosek o rozłożenia na raty należności głównej w wysokości 3.138,00 zł do 31.03.2020 r.

Z tytułu opłat za odpady komunalne zaległość na dzień 01.01.2019 r. wynosiła 69.929,97 zł z czego uregulowano 29.036,47 zł (wpłaty zaległe wraz odsetkami i kosztami egzekucyjnymi). Zaległość w opłatach na dzień 30.06.2019 r. wyniosła 121.652,11 zł, natomiast na dzień 27.08.2019 r. zmniejszyła się ona i wyniosła 89.389,22 zł. W zakresie opłat za odpady komunalne wystawiono 38 upomnień oraz 44 decyzji określających zaległość w opłacie. W I półroczu 2019 r. złożono wniosek o rozłożenie na raty należności głównej w odpadach na łączną wysokość 1.000,00 zł (płatność do 25.07.2019 r. – uregulowano) oraz umorzono na wniosek

podatnika z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi kwotę 570,00 zł, (należność bieżąca).

Zaległości w użytkowaniu wieczystym należy do 1 podatnika, który uregulował 1.952,08 zł.

Jeżeli chodzi o rentę planistyczną to całość zaległości 19.350,00 zł. należy do jednego dłużnika – brak odzewu na wezwania.

Skutki obniżenia maksymalnych stawek podatku od nieruchomości za 2019 r. na dzień 30 czerwca 2019 r. wynosi 89.251,00 zł, w tym osoby prawne i jednostki organizacyjne 10.388,00 zł, osoby fizyczne 78.863,00 zł. Natomiast w podatku od środków transportu wynoszą one 53.481,76 zł, w tym osoby fizyczne 52.363,96 zł, osoby prawne 1.117,80 zł.

Zwolnienia od podatku od nieruchomości uchwałą Rady Gminy wg stanu na dzień 30.06.2019:

- osoby prawne i jednostki organizacyjne – 273.908,00 zł,
- osoby fizyczne - 50.253,00 zł.

**Wydatki budżetowe** wykonane zostały w wysokości 17.694.926,37 zł, co stanowi 45,38 % wydatków ogółem. Na zadania bieżące wydatkowano kwotę 15.787.032,96 zł, co stanowi 48,30 % planowanych wydatków bieżących. Z zaplanowanych wydatków inwestycyjnych w kwocie 6.231.241,77 zł wydatkowano 1.907.893,41 zł, co stanowi 30,60 % planu.

Wydatki bieżące wykonano w 48,20 % w stosunku do planu. Największe wydatki w stosunku do planu ogółem poniesiono na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą (17,04 %), administrację (4,08 %), na pomoc społeczną (1,46 %), rodzinę (14,23 %), na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska (2,47 %), kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego (1,28 %), turystykę 2,08 %).

Na działania związane ze zwalczaniem narkomanii zaplanowano kwotę 10.000,00 zł., wydatkowano 3.963,30 zł, zaś na przeciwdziałanie alkoholizmowi 75.000,00 zł. – wydatkowano 30.590,15 zł.

Na wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi i ochronę środowiska zaplanowano kwotę 2.301.523,11 zł, z czego wydatkowano 961.226,20 zł.

Zadłużenie gminy na dzień 30 czerwca 2019 roku wynosiło 15.150.000,00 zł, tj:

- kredyt w Banku Spółdzielczym Sierakowice 4.250.000,00 zł
- obligacje wyemitowane przez PKO BP S.A. Warszawa 3.800.000,00 zł
- obligacje SGB S.A. Poznań 6.400.000,00 zł
- pożyczka w WFOŚiGW w Gdańsku 700.000,00 zł

Pierwsze półrocze 2019 roku zamknęło się nadwyżką w wysokości 494.538,83 zł.

WÓJT  
*Bernard Grucza*