

ZARZĄDZENIE NR 0050-54/2021

BURMISTRZA ZALEWA

z dnia 20 maja 2021 roku

w sprawie przyjęcia informacji obejmującej wykonanie budżetu Gminy Zalewo w 2020 roku (w tym kwotę deficytu/nadwyżki budżetowej oraz pozostałe informacje wymienione w art. 37 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych).

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2020 r., poz. 713 ze zm.) oraz art. 37 ust. 1 pkt 2 w zw. z art. 38 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2021 r., poz. 305) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się informację o wykonaniu budżetu Gminy Zalewo w 2020 roku (w tym kwotę deficytu oraz pozostałe informacje wymienione w art. 37 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych) w zakresie i formie będącej załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Informacja, o której mowa w §1 zostanie podana niezwłocznie do Biuletynu Informacji Publicznej Gminy Zalewo oraz do publicznej wiadomości w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
Marek Żyliński

Załącznik Nr 1
Do Zarządzenia Nr 0050-54/2021
Burmistrza Zalewa
z dnia 20 maja 2021 r.

Wykonanie budżetu Gminy Zalewo w 2020 roku

Uchwalony budżet gminy na 2020 r. zakładał plan dochodów w wysokości **34.500.000,00 zł**, a plan wydatków w kwocie **35.400.000,00 zł**.

W okresie sprawozdawczym plan dochodów został zwiększony do kwoty **36.041.679,52 zł**, to jest o kwotę **1.541.679,52 zł** w tym:

1. dokonano zwiększenia planowanych dochodów o **4.364.842,52** z tytułu:
 - a) dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne o 518.322,99 zł, w tym: pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym 98.320,00 zł, zasiłki i pomoc w naturze 9.272,00 zł, zasiłki stałe 28.627,00 zł, dożywiane dzieci w szkołach 43.539,00 zł, wychowanie przedszkolne 166.412,00 zł, usługi opiekuńcze 32.340,00 zł, zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego 2019 roku 77.872,99 zł, funkcjonowanie MOPS-u 35.447,00 zł, zadania z zakresu pomocy społecznej 14.493,00 zł, zakup nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych – „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” 12.000,00 zł,
 - b) dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie o 1.451.552,08 zł, w tym: program Karta Dużej Rodziny 484,00 zł, zwrot podatku akcyzowego dla rolników 965.094,24 zł, wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe 61.389,84 zł, finansowanie kosztów wydawania decyzji w sprawach świadczeniobiorców MOPS 45,00 zł, zadania zlecone w UM Zalewo 75.505,00 zł, Program 500 + 244.510,00 zł, świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego 80.308,00 zł, Program Dobry Start 12.268,00 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne 11.948,00 zł,
 - c) dotacji celowych na podstawie porozumień o 44.000,00 zł - dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne (budowa pomostu rekreacyjnego nad jeziorem Witoszewskim 17.000,00 zł, zakup sprzętu ratowniczego dla OSP Zalewo 12.000,00 zł, budowa altany z pomieszczeniem gospodarczym w miejscowości Dajny 15.000,00 zł),
 - d) dotacji celowych z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących 6.000,00 zł - wykonanie prac geodezyjnych mających na celu regulację stanu prawnego nieruchomości na terenie Gminy Zalewo,

- e) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 48.000,00 zł – zadanie „Doświetlenie przejść dla pieszych w miejscowości Zalewo”,
 - f) dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich o 893.676,45 zł, w tym: realizacja projektu „Edu Starter” 364.064,45 zł, zakup komputerów do szkół – „Zdalna szkoła” 135.000,00 zł, Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Dobrzyki – Półwieś – „Czyste środowisko - zadowoleni mieszkańcy” (Program Współpracy Transgranicznej Polska – Rosja 2014-2020) 332.437,00 zł, zadanie „Kompleksowa poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej na terenie miasta Zalewo” 62.175,00 zł,
 - g) subwencji oświatowej 32.500,00 zł,
 - h) dochodów własnych o 119.039,00 zł, w tym: wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych 10.000,00 zł, wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów 109.039,00 zł,
 - i) pozostałych środków o 1.251.752,00 zł - środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł (Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych).
2. dokonano również zmniejszenia planowanych dochodów o **2.823.163,00 zł**, z tego: dotacja na świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego 75.971,00 zł, dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne 10.232,00 zł, dotacja na Program 500+ 845.883,00 zł, dotacja na koszty związane z wydawaniem decyzji w sprawach świadczeniobiorców MOPS 94,00 zł, dotacja na zadania realizowane przez MOPS 16.820,00 zł, dotacja na dożywianie dzieci 60.000,00 zł, dotacja na zasiłki i pomoc w naturze 9.979,00 zł, dotacja na zasiłki stałe 5.300,00 zł, dotacja na usługi opiekuńcze 11.760,00 zł, dotacja na program Karta Dużej Rodziny 264,00 zł, dotacja na wychowanie przedszkolne 28.692,00 zł, dotacja na zadanie „Doświetlenie przejść dla pieszych w miejscowości Zalewo” 24.000,00 zł, subwencja oświatowa 70.107,00 zł, wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 1.232,00 zł, środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych 1.662.829,00 zł (Fundusz Dróg Samorządowych).

Plan wydatków w okresie sprawozdawczym zwiększono o **3.642.912,62 zł** i wynosi **39.042.912,62 zł**.

Zmian planowanych dochodów i wydatków w okresie sprawozdawczym dokonano Uchwałami Rady Miejskiej oraz Zarządzeniami Burmistrza dotyczącymi zmian kwot dotacji celowych i przeniesień między paragrafami w obrębie działu.

Realizacja budżetu w okresie sprawozdawczym przebiegła prawidłowo. Dochody gminy za okres objęty realizacją zostały wykonane w kwocie **37.850.821,17 zł** na planowane

36.041.679,52 zł, tj. w **105,00 %**. Wydatki gminy natomiast zostały wykonane w kwocie **34.003.773,71 zł** na planowane **39.042.912,62 zł**, co stanowi **87,1 %**. Wobec powyższego okres sprawozdawczy zamknął się nadwyżką w wysokości **3.847.047,46 zł** (dochody wyższe od wydatków), przy planowanym deficycie na koniec roku **3.001.233,10 zł**.

Osiągnięte przychody budżetu gminy to **2.573.233,10 zł**, w tym:

- a) niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach **1.654.744,41 zł**,
- b) wolne środki z rozliczenia kredytów z lat ubiegłych w wysokości **918.488,69 zł**.

Rozchody budżetu wyniosły **812.738,45 zł** i dotyczyły spłat rat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Przychody budżetu gminy za rok budżetowy są wyższe od rozchodów o **1.760.494,65 zł** i razem z nadwyżką stanowić będą źródło pokrycia deficytu w budżecie gminy na 2021 r.

Zobowiązania gminy na koniec okresu z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynoszą **17.783.903,72 zł**, co stanowi **47,0 %** wykonanych dochodów za 2020 r.

Zobowiązania gminy z tytułu dostaw towarów i usług (rachunki za energię elektryczną, opłaty telefoniczne za miesiąc grudzień z terminem płatności w 2021 r.) oraz zobowiązania z tytułu naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2020 r. /trzynastka/ i pochodnych od tych wynagrodzeń wynoszą ogółem **915.052,89 zł**. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Należności natomiast gminy na koniec roku wynoszą **2.311.628,46 zł** i stanowią 6,1 % wykonanych dochodów ogółem, z czego wymagalne to **2.182.803,11 zł**, na które składają się głównie zaległości z tytułu podatków i opłat oraz należności z tytułu funduszu alimentacyjnego.

Zaległości ogółem z tytułu podatków i opłat w stosunku do roku ubiegłego zwiększyły się o 76.096,78 zł i wynoszą 487.451,67 zł.

Największe zaległości z tytułu podatków lokalnych wystąpiły w:

- podatku od nieruchomości – 316.055,13 zł, tj. 7,5 % wpływów,
- podatku rolnym – 156.669,78 zł, tj. 10,7 % wpływów.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w stosunku do górnej stawki za okres objęty analizą to kwota 1.220.440,93 zł, w tym:

- podatek od nieruchomości 1.117.747,64 zł,
- podatek od środków transportowych 102.693,29 zł.

Skutki udzielonych przez Radę Miejską ulg i zwolnień to kwota 80.938,97 zł, w tym zwolnienia w podatku od nieruchomości 80.938,97 zł. Umorzona kwota zaległości w podatkach to 4.595,00 zł, w tym: w podatku od nieruchomości 3.613,69 zł, w podatku rolnym 283,11 zł, w podatku leśnym 95,20 zł, odsetki 603,00 zł.

Jak zaznaczono wykonane dochody ogółem to 37.850.821,17 zł (105,0 % planowanych), z tego osiągnięte dochody bieżące to kwota 32.999.561,29 zł a dochody majątkowe 4.851.259,88 zł. Główną pozycję zasilającą dochody bieżące stanowią dotacje celowe, wykonane w wysokości 12.286.599,74 zł. Wśród dotacji występują dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych – na plan 801.279,62 zł wpłynęło 780.191,59 zł, czyli 97,4 %, w tym: na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2019 roku 34.499,62 zł, na zakup nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych 12.000,00 zł, na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego 136.773,18 zł, na składki na ubezpieczenie zdrowotne 14.403,42 zł, na zasiłki i pomoc w naturze 71.051,11 zł, na zasiłki stałe 180.436,44 zł, na utrzymanie MOPS-u 135.467,00 zł, na usługi opiekuńcze 20.358,00 zł, na dożywianie dzieci w szkołach 76.882,82 zł, na pomoc materialną dla uczniów 98.320,00 zł. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie – na plan 11.336.687,08 zł wpłynęło 11.184.899,70 zł, co stanowi 98,7 %, w tym: na zwrot podatku akcyzowego dla rolników 965.094,24 zł, na zadania realizowane przez MOPS 10.051.544,50 zł, na realizację zadań w administracji Urzędu Miejskiego 67.432,00 zł, na wybory 39.439,12 zł, na zakup podręczników dla uczniów 61.389,84 zł. Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień między j.s.t. – na planowane w wysokości 43.000,00 zł wpływy wynoszą 43.000,00 zł – 100,0 %, (utrzymanie ulic powiatowych w mieście). Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących - wykonanie prac geodezyjnych mających na celu regulację stanu prawnego nieruchomości na terenie Gminy Zalewo – plan 6.000,00 zł, wykonanie 5.723,19 zł. Dotacje ze środków Unii Europejskiej – projekt Edu Starter realizowany przez jednostki oświatowe oraz zakup komputerów do szkół – „Zdalna szkoła” - plan 653.384,08 zł, wykonanie 272.785,26 zł. Druga pozycja wśród dochodów bieżących to dochody własne 11.233.426,05 zł (99,7 % planu). Subwencja ogólna stanowi 28,7 % wykonanych dochodów bieżących i wynosi 9.465.836,00 zł. Środki pozyskane z innych źródeł to kwota 13.699,50 zł.

Głównym źródłem dochodów majątkowych są dotacje i środki przeznaczone na zadania inwestycyjne. W 2020 roku ich wysokość planowana była na poziomie 1.837.737,37 zł a wykonanie wyniosło 4.614.120,45 zł (251,1 % planu). Wśród dotacji i środków na inwestycje mieszczą się:

- dotacja ze środków Unii Europejskiej w wysokości 127.260,00 zł na zadanie „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Kupin”,
- dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Olsztynie na realizację projektów: przebudowa nawierzchni drogi gminnej w miejscowości Półwieś 60.000,00 zł, budowa pomostu rekreacyjnego nad jeziorem Witoszewskim 17.000,00 zł, zakup sprzętu ratowniczego

dla OSP Zalewo 12.000,00 zł, budowa altany z pomieszczeniem gospodarczym w miejscowości Dajny 14.760,00 zł,

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 24.000,00 zł – zadanie „Doświetlenie przejść dla pieszych w miejscowości Zalewo”,
- dotacja z budżetu państwa na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2019 roku 43.373,37 zł,
- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 3.063.975,08 zł na zadania: przebudowa drogi gminnej nr 145001N Bajdy-Gajdy 947.492,88 zł, przebudowa drogi gminnej Zatyki-Rąbity 948.639,95 zł, przebudowa drogi gminnej nr 145003N Sadławki-Zalewo 1.167.842,25 zł,
- środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 1.251.752,00 zł.

Drugim źródłem dochodów majątkowych są dochody własne. Są to dochody ze sprzedaży majątku oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Ich wysokość planowana była na poziomie 607.171,00 zł. Dochody te zrealizowano w wysokości 237.139,43 zł, co stanowi 39,1 % planu. W okresie sprawozdawczym dochody ze sprzedaży to kwota 233.952,27 zł. Przekształcono również prawo użytkowania wieczystego w prawo własności – 3.187,16 zł.

Wydatki budżetowe zrealizowano w wysokości **34.003.773,71 zł**, co stanowi 87,1 % planowanych na 2020 r.

W ogólnych wydatkach mieszczą się:

- wydatki bieżące, plan 32.344.950,25 zł, wykonanie 29.521.497,47 zł – 91,3 %,
- wydatki majątkowe, plan 6.697.962,37 zł, wykonanie 4.482.276,24 zł – 66,9 %.

Wydatki bieżące zabezpieczyły funkcjonowanie jednostek budżetowych i instytucji kultury.

Z budżetu gminy przekazano dotację na zadania bieżące w wysokości 726.067,49 zł co stanowi 2,5 % wykonanych wydatków bieżących ogółem, z tego: dotacje podmiotowe dla instytucji kultury 601.667,49 zł, dotacja podmiotowa dla jednostek nie zaliczonych do sektora finansów publicznych 124.400,00 zł.

Wykonane wydatki majątkowe stanowią 13,2 % wydatków ogółem. W wykonanych wydatkach majątkowych mieszczą się wydatki inwestycyjne w kwocie 3.912.446,35 zł oraz pozostałe wydatki majątkowe w kwocie 569.829,89 zł. W ramach wydatków majątkowych przekazano:

- dotację dla Województwa Warmińsko – Mazurskiego na zadanie „Remont nawierzchni jezdni i chodników w ciągu drogi wojewódzkiej nr 519 w Zalewie” 120.000,00 zł,
- dotację dla Powiaty Iławskiego na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 1301N Latkowo-Bajdy-Zalewo – etap I” 343.604,00 zł,
- dotację dla Samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego na realizację projektu budowy pomostu edukacyjnego w Jerzwałdzie oraz budowy wieży widokowej w Zalewie 64.225,89 zł,
- dotację na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków 36.000,00 zł,
- dotację dla stowarzyszenia na zadanie „Podwórkowa inspiracja dla rodzica oraz malca” 6.000,00 zł.

W ogólnej kwocie wydatków w 2020 roku, znajdują się wydatki na projekty realizowane z udziałem środków z UE, tj.:

- budowa sieci kanalizacji sanitarnej Dobrzyki-Półwieś – „Czyste środowisko – zadowoleni mieszkańcy” 115,50 zł,
- kompleksowa poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej na terenie miasta Zalewo 72.693,00 zł,
- Edu Starter – inspiracje, kompetencje, rozwój 142.002,31 zł,
- Zdalna szkoła - wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego 57.081,35 zł,
- Zdalna szkoła + w ramach Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej 73.701,60 zł.

W roku 2020 nie udzielono poręczeń i gwarancji innym podmiotom.

BURMISTRZ
Marek Żywiński

