

ZARZĄDZENIE NR 0050-104/2022

BURMISTRZA ZALEWA

z dnia 17 maja 2022 roku

w sprawie przyjęcia informacji obejmującej wykonanie budżetu Gminy Zalewo w 2021 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 2022 r., poz. 559 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 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się informację o wykonaniu budżetu Gminy Zalewo w 2021 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
Marek Żyliński



Załącznik Nr 1

Do Zarządzenia Nr 0050-104/2022

Burmistrza Zalewa

z dnia 17 maja 2022 r.

Wykonanie budżetu Gminy Zalewo w 2021 roku

Uchwalony budżet gminy na 2021 r. zakładał plan dochodów w wysokości **39.200.000,00 zł**, a plan wydatków w kwocie **41.230.000,00 zł**.

W okresie sprawozdawczym plan dochodów został zwiększony do kwoty **44.930.861,53 zł**, to jest o kwotę **5.730.861,53 zł** w tym:

1. dokonano zwiększenia planowanych dochodów o **9.472.868,29 zł** z tytułu:

- a) dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne o 548.486,48 zł, w tym: pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym 115.948,00 zł, dożywianie dzieci w szkołach 49.842,00 zł, wychowanie przedszkolne 138.274,00 zł, usługi opiekuńcze 24.252,00 zł, doposażenie stołówek szkolnych i przedszkolnych 80.000,00 zł, zasiłki stałe 17.377,00 zł, zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołectkiego 2020 roku 83.771,48 zł, funkcjonowanie MOPS-u 39.022,00 zł,
- b) dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie o 1.159.257,71 zł, w tym: program Karta Dużej Rodziny 226,00 zł, zwrot podatku akcyzowego dla rolników 1.012.923,66 zł, wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe 71.204,05 zł, zadania zlecone w UM Zalewo 34.422,00 zł, dotacje na zadania realizowane przez MOPS 40.482,00 zł,
- c) dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich: projekt „Edu Starter” 10.701,40 zł, „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Dobrzyki-Półwieś - "Czyste środowisko - zadowoleni mieszkańcy” 81.000,00 zł,
- d) dotacji z Samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego na zadania: „Budowa altany rekreacyjnej na plaży w Pozortach” 20.000,00 zł, „Zakup wyposażenia kuchennego dla KGW Gubławki” 2.782,00 zł, „Czas na rower - rozwój infrastruktury rowerowej na terenie Gminy Zalewo” 17.500,00 zł,
- e) środków na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskanych z innych źródeł: środki otrzymane z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa na objęcie udziałów w spółce Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN – Północ 3.000.000,00 zł, bezzwrotna pomoc finansowa z Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa na zadanie „Zagospodarowanie otoczenia bloku nr 18 przy ulicy Żeromskiego w Zalewie” 417.508,00 zł,

- f) środki z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jst – środki na lokalny transport zbiorowy 303.290,00 zł,
- g) środki z funduszu przeciwdziałania COVID-19: organizacja punktu szczepień i promocja szczepień 17.041,00 zł, Laboratoria Przyszłości 190.000,00 zł
- h) subwencji oświatowej 33.119,00 zł,
- i) uzupełnienia subwencji ogólnej 2.291.483,00 zł,
- j) dochodów własnych o 1.380.699,70 zł, w tym: wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów 110.574,00 zł, wpływy z podatku od nieruchomości 164.710,00 zł, rekompensata utraconych dochodów z tytułu podatków i opłat 91.220,00 zł, wpływy z różnych dochodów 17.041,00 zł, wpływy z lat ubiegłych 20.000,00 zł, wpływy z darowizn 34.000,00 zł, wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 583.500,00 zł, wpływy z opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym 34.654,70 zł, wpływy z podatku dochodowego osób prawnych 175.000,00 zł, wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych 150.000,00 zł.

2. dokonano również zmniejszenia planowanych dochodów o **3.742.006,76 zł**, z tego: dotacje na zadania realizowane przez MOPS 450.771,00 zł, dotacja wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe 1.618,52 zł, dotacja na zadania zlecone realizowane przez UM 1.272,89 zł, wpływy z opłaty targowej 110.000,00 zł, wpływy z różnych dochodów 17.041,00 zł, wpływy z opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym 17.327,35 zł, dotacja z Samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego na zadanie „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jaśkowo” 80.000,00 zł, środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych 3.063.976,00 zł (Fundusz Dróg Samorządowych).

Plan wydatków w okresie sprawozdawczym zwiększono o **9.115.837,04 zł** i wynosi **50.345.837,04 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 **45.205.921,11 zł** na planowane **44.930.861,53 zł**, tj. w **100,6 %**. Wydatki gminy natomiast zostały wykonane w kwocie **44.138.263,81 zł** na planowane **50.345.837,04 zł**, co stanowi **87,7 %**. Wobec powyższego okres sprawozdawczy zamknął się nadwyżką w wysokości **1.067.657,30 zł** (dochody wyższe od wydatków), przy planowanym deficycie na koniec roku **5.414.975,51 zł**.

Osiągnięte przychody budżetu gminy to **5.016.582,11 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 **3.802.744,13 zł**,
- b) wolne środki z rozliczenia kredytów z lat ubiegłych w wysokości **1.213.837,98 zł**.

Rozchody budżetu wyniosły **1.031.000,00 zł** i dotyczyły spłat rat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Przychody budżetu gminy za rok budżetowy są wyższe od rozchodów o **3.985.582,11 zł** i razem z nadwyżką stanowią będą źródło pokrycia deficytu w budżecie gminy na 2022 r.

Zobowiązania gminy na koniec okresu z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynoszą **16.752.903,72 zł**, co stanowi **37,1 %** wykonanych dochodów za 2021 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 2021 r. /trzynastka/ i pochodnych od tych wynagrodzeń wynoszą ogółem **1.019.701,60 zł**. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Należności natomiast gminy na koniec roku wynoszą **2.219.152,99 zł** i stanowią 4,9 % wykonanych dochodów ogółem, z czego wymagalne to **2.205.018,29 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 zmniejszyły się o 53.226,34 zł i wynoszą 434.225,33 zł.

Największe zaległości z tytułu podatków lokalnych wystąpiły w:

- podatku od nieruchomości – 283.670,69 zł, tj. 6,5 % wpływów,
- podatku rolnym – 135.364,28 zł, tj. 9,0 % wpływów.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w stosunku do górnej stawki za okres objęty analizą to kwota 1.390.206,42 zł, w tym:

- podatek od nieruchomości 1.276.303,01 zł,
- podatek od środków transportowych 113.903,41 zł.

Skutki udzielonych przez Radę Miejską ulg i zwolnień to kwota 68.997,78 zł, w tym zwolnienia w podatku od nieruchomości 68.997,78 zł. Umorzona kwota zaległości w podatkach to 144,00 zł, w tym: w podatku od nieruchomości 144 zł.

Jak zaznaczono wykonane dochody ogółem to **45.205.921,11 zł** (100,6 % planowanych), z tego osiągnięte dochody bieżące to kwota **36.298.858,36 zł** a dochody majątkowe **8.907.062,75 zł**. Główną pozycję zasilającą dochody bieżące stanowią dochody własne, wykonane w wysokości **12.454.574,83 zł**. Druga pozycja wśród dochodów bieżących to dotacje celowe **11.692.655,25 zł** (97,2 % planu). Wśród dotacji występują dotacje celowe

z budżetu państwa na realizację zadań własnych – na plan 876.165,57 zł wpłynęło 874.516,21 zł, czyli 99,8 %, w tym: na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2020 roku 24.412,57 zł, na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego 138.274,00 zł, na doposażenie stołówek szkolnych i przedszkolnych 80.000,00 zł, na składki na ubezpieczenie zdrowotne 15.385,77 zł, na zasiłki i pomoc w naturze 63.665,59 zł, na zasiłki stałe 192.008,73 zł, na utrzymanie MOPS-u 141.949,31 zł, na usługi opiekuńcze 23.067,00 zł, na dożywianie dzieci w szkołach 79.805,24 zł, na pomoc materialną dla uczniów 115.948,00 zł. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie – na plan 11.010.801,30 zł wpłynęło 10.762.114,72 zł, co stanowi 97,7 %, w tym: na zwrot podatku akcyzowego dla rolników 1.012.923,66 zł, na zadania realizowane przez MOPS 9.597.875,52 zł, na realizację zadań w administracji Urzędu Miejskiego 81.730,01 zł, na zakup podręczników dla uczniów 69.585,53 zł. Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień między j.s.t. – na planowane w wysokości 45.782,00 zł wpływy wynoszą 45.322,92 zł – 99,0 %, (utrzymanie ulic powiatowych w mieście i zakup wyposażenia kuchennego dla KGW Gubławki). Dotacje ze środków Unii Europejskiej – projekt Edu Starter realizowany przez jednostki oświatowe oraz „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Dobrzyki-Półwieś - "Czyste środowisko - zadowoleni mieszkańcy"”- plan 91.701,40 zł, wykonanie 10.701,40 zł. Subwencja ogólna stanowi **22,3 %** wykonanych dochodów bieżących i wynosi **10.064.481,00 zł**. Środki pozyskane z innych źródeł to kwota **2.087.147,28 zł**.

Głównym źródłem dochodów majątkowych są dotacje i środki przeznaczone na zadania inwestycyjne. W 2021 roku ich wysokość planowana była na poziomie 8.635.494,91 zł a wykonanie wyniosło 7.672.613,59 zł (88,9 % planu). Wśród dotacji i środków na inwestycje mieszczą się:

- dotacja ze środków Unii Europejskiej w wysokości 1.406.444,32 zł na zadanie „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Dobrzyki-Półwieś - "Czyste środowisko - zadowoleni mieszkańcy"”,
- dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Olsztynie na realizację projektów: „Budowa altany rekreacyjnej na plaży w Pozortach” 20.000,00 zł, „Czas na rower - rozwój infrastruktury rowerowej na terenie Gminy Zalewo” 17.500,00 zł,
- dotacja ze środków Unii Europejskiej w wysokości 1.151.707,12 zł na zadanie „Kompleksowa poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej na terenie miasta Zalewo”,
- dotacja z budżetu państwa na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2020 roku 59.358,91 zł,

- środków na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskanych z innych źródeł: środki otrzymane z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa na objęcie udziałów w spółce Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN – Północ 3.000.000,00 zł, bezzwrotna pomoc finansowa z Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa na zadanie „Zagospodarowanie otoczenia bloku nr 18 przy ulicy Żeromskiego w Zalewie” 286.743,24 zł,
- uzupełnienie subwencja ogólnej 1.730.860,00 zł na zadania inwestycyjne w zakresie gospodarki wodno-ściekowej.

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 1.049.256,00 zł. Dochody te zrealizowano w wysokości 1.234.449,16 zł, co stanowi 117,6 % planu. W okresie sprawozdawczym dochody ze sprzedaży to kwota 1.229.798,50 zł. Przekształcono również prawo użytkowania wieczystego w prawo własności – 4.650,66 zł.

Wydatki budżetowe zrealizowano w wysokości **44.138.263,81 zł**, co stanowi 87,7 % planowanych na 2021 r.

W ogólnych wydatkach mieszczą się:

- wydatki bieżące, plan 33.964.426,47 zł, wykonanie 30.872.905,30 zł – 90,9 %,
- wydatki majątkowe, plan 16.381.410,57 zł, wykonanie 13.265.358,51 zł – 81,0 %.

Wydatki bieżące zabezpieczyły funkcjonowanie jednostek budżetowych i instytucji kultury. Z budżetu gminy przekazano dotację na zadania bieżące w wysokości 828.569,25 zł co stanowi 2,7 % wykonanych wydatków bieżących ogółem, z tego: dotacje podmiotowe dla instytucji kultury 699.180,55 zł, dotacja podmiotowa dla jednostek nie zaliczonych do sektora finansów publicznych 129.388,70 zł, nie udzielono dotacji celowych na zadania realizowane na podstawie umów z j.s.t.

Wykonane wydatki majątkowe stanowią 30,1 % wydatków ogółem. W wykonanych wydatkach majątkowych mieszczą się wydatki inwestycyjne w kwocie 10.100.447,51 zł oraz pozostałe wydatki majątkowe w kwocie 3.164.911,00 zł. W ramach wydatków majątkowych przekazano:

- dotację celową na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych - dotacja dla Województwa Warmińsko – Mazurskiego na zadanie Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 519 w miejscowości Gajdy w zakresie budowy chodnika i zjazdu w km 9+330 19.680,00 zł,
- dotację celową na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów

inwestycyjnych - dotacja dla Województwa Warmińsko – Mazurskiego na zadanie Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 519 w zakresie budowy chodnika w miejscowości Półwieś 30.000,00 zł,

- dotację celową na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych - dotacja dla Powiaty Iławskiego na zadanie Przebudowa drogi powiatowej nr 1301N gr. województwa (Latkowo) – Bajdy – Zalewo – etap II 100.000,00 zł,
- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych - budowa przydomowych oczyszczalni ścieków 21.000,00 zł.

Ponadto wydatkowano środki na zakup i objęcie akcji i udziałów - objęcie udziałów w spółce Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN – Północ 3.000.000,00 zł.

W ogólnej kwocie wydatków w 2021 roku, znajdują się wydatki na projekty realizowane z udziałem środków z UE, tj.:

- budowa sieci kanalizacji sanitarnej Dobrzyki-Półwieś – „Czyste środowisko – zadowoleni mieszkańcy” 1.570.570,35 zł,
- kompleksowa poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej na terenie miasta Zalewo 1.942.043,00 zł,
- Edu Starter – inspiracje, kompetencje, rozwój 10.701,40 zł,

W roku 2021 nie udzielono poręczeń i gwarancji innym podmiotom.

BURMISTRZ
Marek Żyjiński