

I N F O R M A C J A
O STANIE ZOBOWIĄZAŃ I WIERZYTELNOŚCI FINANSOWYCH
GMINY RESZEL NA DZIEŃ 31.12.2018 ROKU

I. Należności i zobowiązania w podziale na jednostki organizacyjne Gminy Reszel według stanu na dzień 31.12.2018 r.

1. Należności

PLN

Lp.	Nazwa jednostki	Rodzaj należności	Kwota należności	w tym: wymagalne
JEDNOSTKI BUDŻETOWE				
1. Urząd Gminy w Reszlu				
		bieżące	6 641 840,47	5 936 572,37
		majątkowe	3 643,89	3 643,89
Razem:			6 645 484,36	5 940 216,26
2. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Reszlu				
		bieżące	2 851,61	334,88
		majątkowe	0,00	0,00
Razem:			2 851,61	334,88
3. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Reszlu				
		bieżące	23 178,87	20 763,45
		majątkowe	0,00	0,00
Razem:			23 178,87	20 763,45
Ogółem wg sprawozdania Rb-27S			6 671 514,84	5 961 314,59

2. Zobowiązania

PLN

Lp.	Nazwa jednostki	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązań	w tym: wymagalne
JEDNOSTKI BUDŻETOWE				
1. Urząd Gminy w Reszlu				
	bieżące		347 425,19	0,00
	majątkowe		0,00	0,00
	Kredyty		10 833 762,88	0,00
	umowa długoterminowa		1 042,36	0,00
Razem:			11 182 230,43	0,00
2. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Reszlu				
	bieżące		505 329,59	0,00
	majątkowe		0,00	0,00
Razem:			505 329,59	0,00
3. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Reszlu				
	bieżące		78 882,98	0,00
	majątkowe		0,00	0,00
Razem:			78 882,98	0,00
4. Środowiskowy Dom Samopomocy w Reszlu				
	bieżące		37 869,62	0,00
	majątkowe		0,00	0,00
Razem:			37 869,62	0,00
Ogółem wg sprawozdania Rb-28s (pomniejszonego o umowę długoterminową) i Rb-Z (w tym umowa długoterminowa)			11 804 312,62	0,00

II. Zaległości i nadpłaty z tytułu dochodów budżetowych według źródeł powstania zgodnie z załącznikiem Nr 8a do sprawozdania.

Należności pozostałe do zapłaty na 31.12.2018 r. wynoszą 6 671 514,84 zł, w tym:

- odroczone podatki wraz z odsetkami na 2019 rok w wysokości 70 920,00 zł,
- odroczone podatki wraz z odsetkami na 2020 r. w wysokości 11 860,45 zł

Stan zaległości na 31.12.2018 r. wynosi 5 961 314,59 zł. W stosunku do zalegających prowadzone są postępowania windykacyjne.

1) Dział 700 – gospodarka gruntami i nieruchomościami - zaległości wynoszą 1 204 720,07 zł, w tym z tytułu należności głównej 838 676,26 zł, z naliczonych odsetek 366 043,81 zł.

Windykacja należności prowadzona jest w trybie Kodeksu Cywilnego przez Urząd Gminy w Reszlu oraz w zakresie gospodarowania mieniem komunalnym (lokale mieszkalne, użytkowe, pomieszczenia gospodarcze) przez zarządcę Wielobranżowe Przedsiębiorstwo Komunalne Spółka z o.o. w Reszlu.

Do wszystkich zalegających wysłano wezwania do zapłaty. Wobec części zalegających wszczęto postępowania sądowe.

2) Dział 754 – Straż Miejska – zaległość 15 152,30 zł

Wobec zalegających prowadzone jest postępowanie egzekucyjne. Na wszystkich zalegających wystawiono tytuły wykonawcze.

3) Dział 756 rozdz. 75601 – wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – zaległość 4 165,45 zł.

Wymiar, pobór oraz windykacje należności prowadzi Urząd Skarbowy. Na podstawie złożonego sprawozdania przez Urząd Skarbowy, gmina włącza dane do sprawozdania zbiorczego.

4) Dział 756 rozdz. 75615 – podatki i opłaty od osób prawnych – zaległość 2 212 377,27 zł.

Wobec zalegających prowadzone są postępowania windykacyjne. W 2018 r. do wszystkich zalegających wysłano upomnienia – 36 szt., wystawiono 7 tytułów wykonawczych na kwotę 30 174,00 zł i przekazano do Urzędów Skarbowych celem egzekucji. Wykonano w 2018 r. 3 tytuły wykonawcze na kwotę 17 568,00 zł. Na pozostałe zaległości wszczęto postępowanie egzekucyjne.

5) Dział 756 rozdz. 75616 – podatki i opłaty od osób fizycznych – zaległość 682 448,43 zł

Wobec zalegających prowadzone są postępowania windykacyjne. W 2018 r. do wszystkich zalegających wysłano upomnienia – 693 szt., wystawiono 348 tytułów wykonawczych na kwotę 170 811,20 zł i przekazano do Urzędów Skarbowych celem egzekucji. Wykonanych zostało w 2018 r. 125 tytułów wykonawczych na kwotę 43 190,90 zł. Otrzymano w 2018 r. protokoły nieściągalności na kwotę 58 807,90 zł.

6) Dział 756 rozdz. 75618 – wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. (koncesje alkoholowe) – zaległość 869,73 zł

7) Dział 758 – Różne rozliczenia

Zaległości dotyczą:

- grzywna – obowiązek szkolny – 110,00 zł, w windykacji
- rozliczenia z kontrahentem – 4 249,62 zł, sprawa skierowana na drogę sądową

8) Dział 801 – Oświata i wychowanie – 2 330,46 zł

Zaległości dotyczą:

- grzywna – obowiązek szkolny – 26,40 zł - w windykacji
- najem – 763,95 zł - do kwoty 600,00 zł (należność główna) wszczęto postępowanie sądowe,
- posiłki – 334,88 zł - postępowanie windykacyjne prowadzi Zespół Szkolno-Przedszkolny w Reszlu

9) Dział 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85214 – zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – zaległość 163,97 zł,
- rozdz. 85216 – zasiłki stałe – zaległość 2 388,75 zł,
- rozdz. 85501 – Świadczenia wychowawcze – 4 536,68 zł,
- rozdz. 85502 – Zaliczki alimentacyjne i fundusz alimentacyjny – 1 721 138,28 zł

Całość spraw w zakresie pomocy społecznej prowadzi Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Reszlu, tj. wystawia decyzje na zaliczki alimentacyjne oraz świadczenia społeczne, dokonuje wypłaty świadczeń oraz prowadzi postępowania egzekucyjne.

W sprawie zaliczek alimentacyjnych Ośrodek przekazuje do Komornika Sądowego decyzje alimentacyjne w celu egzekucji. Środki wyegzekwowane przez Komornika Sądowego przekazywane są do Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej. Ośrodek dokonuje księgowania na kontach dłużników i przekazuje środki do gminy z podziałem na dochody gminy, dochody budżetu Państwa i dochody innych gmin.

10) Dział 900 – Gospodarowanie odpadami komunalnymi – zaległości 107 868,81 zł.

Wszystkim zalegającym w 2018 r. wystawiono upomnienia – 415 szt., wystawiono 264 tytułu wykonawcze na kwotę 31 323,10 zł i przekazano do Urzędów Skarbowych celem egzekucji. Zrealizowano 89 tytułów wykonawczych na kwotę 10 489,40 zł. Otrzymano w 2018 r. protokoły nieściągalności na kwotę 25 248,00 zł.

III. Udziały i inne wierzytelności

Gmina Reszel jest założycielem i 100% udziałowcem spółki gminnej Wielobranżowe Przedsiębiorstwo Komunalne Spółka z o. o. w Reszlu.

Udziały w spółce wynoszą:

- kapitał zakładowy 7 891 000,00 zł
- kapitały zapasowe 61 500,00 zł.

IV. Stan zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek przedstawiono w załączniku Nr 7 do sprawozdania. Zmiany stanu zadłużenia wykazano również w tab. VII do informacji o stanie mienia komunalnego w Gminie Reszel na dzień 31.12.2018 r.

V. Należności i zobowiązania

1) Należności długoterminowe zabezpieczone hipoteką z tytułu:

- podatków i opłat – 1 479,50 zł
- sprzedaży nieruchomości – 3 643,89 zł sprawy prowadzone przez radców prawnych

2) Zobowiązania hipoteczne:

- spadek przejęty przez Gminę - 3 101,00 zł

VI. Poręczenia i gwarancje

Poręczenia i gwarancje przedstawiono w załączniku Nr 15 do sprawozdania.

Reszel, dn. 28 marca 2019 r.