

CZĘŚĆ I. INFORMACJA OPISOWA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU MIASTA ŚWIDWIN ZA I – SZE PÓLROCZE 2011 ROKU

Uchwalony Uchwałą Nr III/9/10 Rady Miasta Świdwin z dnia 28 grudnia 2010 roku budżet miasta Świdwin na 2011 rok wraz ze zmianami dokonany przez Radę i Burmistrza w I – szym półroczu 2011 wynosi po stronie dochodów 39.071.258,93 zł, a po stronie wydatków 44.790.522,93 zł.

Deficyt budżetu w kwocie 5.719.264 zł planowany był do pokrycia:

1) Przychodami w kwocie	8.269.801 zł
w tym z tytułu:	
a) kredytów na wydatki nie znajdujące pokrycia w dochodach i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów,	7.300.000 zł
b) wolnych środków z lat ubiegłych	969.801 zł
2) Rozchodami w kwocie	2.550.537 zł
z przeznaczeniem na :	
a) spłatę pożyczki z NFOŚiGW	84.000 zł
b) spłatę pożyczki z WFOŚiGW	250.000 zł
c) spłatę rat kredytu z Banku Gospodarstwa Krajowego	696.537 zł
d) spłatę rat kredytu z BOŚ Koszalin	470.000 zł
e) spłatę rat kredytu z PKO BP S.A. Koszalin	1.050.000 zł

Planowany budżet na koniec I-szego półrocza 2011 wzrósł po stronie dochodów w porównaniu do budżetu na początek 2011 roku o kwotę 701.258,93 zł.

w tym z tytułu:

- zmniejszenia dotacji z budżetu państwa na realizację inwestycji (zmniejszenie kosztów zadania po przetargu)	135.585,00 zł,
- zwiększenie subwencji oświatowej o	90.718,00 zł,
- zwiększenia dochodów własnych o	69.963,00 zł,
- zwiększenia dotacji z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin o	414.907,00 zł,

- zwiększenia dotacji z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień o	9.000,00 zł,
- zwiększenia dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone (bieżące) o	32.628,16 zł,
- zwiększenia dotacji w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich (dla MOPS) o	196.227,77 zł,
- zwiększenia dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień o	23.400,00 zł,

Natomiast planowany budżet po stronie wydatków wzrósł w tym okresie o 1.671.059,93 zł. Wyższy wzrost wydatków od wzrostu dochodów o kwotę 969.801 zł pokryto z wolnych środków z 2010 roku.

Plan dochodów budżetowych zrealizowany został w **54,0 %** tj. na kwotę **21.097.536,63 zł**.

Plan wydatków wykonano w **45,7 %** tj. na kwotę **20.455.230,84 zł**.

W związku z takim wykonaniem dochodów i wydatków budżet zamknął się nadwyżką w wysokości **642.305,79 zł**.

Przychody wynosiły ogółem **2.969.801,00 zł** (są to wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 969.801 zł i kredyt 2.000.000 zł).

Rozchody w kwocie **1.746.537,00zł** przeznaczono na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych.

Wobec powyższego środki budżetowe na rachunkach bankowych na koniec I – go półrocza wynosiły **1.865.569,79 zł**. Na ogólną kwotę dochodów budżetowych w wysokości **21.097.536,63 zł** składają się:

- 1) 4.880.815,16 zł dochody z podatków i opłat** (opłata za zajęcie pasa jezdni, /23,13 % ogółu dochodów / podatek od nieruchomości, podatek od środków transportowych, podatek rolny, leśny, podatki w formie karty podatkowej od działalności gospodarczej osób fizycznych, podatek od czynności cywilnoprawnych, opłaty realizowane przez Miejski Zespół Administracji Przedszkoli, podatek od spadków i darowizn, opłata targowa, opłata skarbową, za usługi opiekuńcze, za reklamy, za pozwolenia na sprzedaż alkoholu, opłaty za koszty upomnień, opłata produktowa, i inne).

2) 3.315.090,55zł udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa
 /15,71 % ogółu dochodów/
 (37,12 % z podatku dochodowego od osób fizycznych i 6,71 % z podatku dochodowego od osób prawnych).

3) 2.259.271,41 zł dochody z majątku gminy w tym :

/10,71 % ogółu dochodów/

- 1. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości ogółem: 270.851,12 zł**
 wpływy od osób prawnych 107.288,37 zł
 wpływy od osób fizycznych 163.562,75 zł

- 2. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz umów o podobnym charakterze o g ó ł e m: 1.126.217,57 zł**
 w tym:
 - a) dzierżawa pomieszczenia w Bramie Kamiennej 6.643,12 zł
 - b) dzierżawa gruntu pod handel, usługi 26.418,55 zł
 - c) dzierżawa boksów na ŚHT 43.975,79 zł
 - d) dzierżawa gruntu na targowisku miejskim 65.116,23 zł
 - e) dzierżawa pomieszczeń w budynku administracyjnym 3.598,25 zł
 - f) dzierżawa gruntów pod uprawy warzyw, czasowe zajęcie terenu 10.385,63 zł
 - g) wynajem pomieszczeń w szkołach podstawowych 16.532,92 zł
 - h) wynajem stołówki i mieszkania w gimnazjum 15.292,94 zł
 - i) za zajęcie miejsc na cmentarzach 10.904,00 zł
 - j) wpływy za najem mieszkań komunalnych 891.553,88 zł
 - k) dzierżawa lokali użytkowych i gruntów pod garażami 35.796,26 zł

- 3. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 819.191,97 zł**
 w tym :
 - a) wpływy ze sprzedaży gruntów:

wpływy ze sprzedaży 17 działek (na plan 15) tj. 685.580,10 zł

 z tego :
 - 4 działek pod garażami samochodowymi,
 - 1 działki sprzedano na rzecz użytkowników wieczystych,
 - 10 działek pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne,
 - 1 działka na powiększenie posiadanej nieruchomości,
 - 1 działka pod handel i usługi przy ul. Wojska Polskiego
 - b) wpływy ze sprzedaży 17 lokali mieszkalnych (na plan 20) oraz raty za wykupione lokale w latach ubiegłych 91.444,30 zł

	c) sprzedaż 1 lokalu i raty za lokale użytkowe wykupione w latach ubiegłych	39.627,89 zł
	d) wpływy z tytułu nabycia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2.539,68 zł
	4. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	455,00 zł
	tym :	
	- sprzedaż złomu	455,00 zł
	5. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	31.900,50 zł
	6. Pozostałe odsetki ogółem	10.655,25 zł
	w tym:	
	- za nieterminowe regulowanie należności przez osoby prawne	430,59 zł
	- za nieterminowe regulowanie należności przez osoby fizyczne	2.053,12 zł
	- odsetki redyskontowe przy ratalnej sprzedaży nieruchomości	8.171,54 zł
4) 269.567,00 zł	pozostałe dochody (zwrot za rozmowy telefoniczne, za korzystanie z szaletu, odsetki za nieterminowe regulowanie należności oraz podatków i opłat, zwrot kosztów eksploatacyjnych ŚHT i targowiska, część zaliczki alimentacyjnej, darowizna rodziców na zajęcia z gimnastyki korekcyjnej w przedszkolu, zwrot kosztów z tytułu eksploatacji lokali Urzędu, prowizje od ZUS i US, mandaty Straży Miejskiej, odsetki od rachunków bankowych, otrzymane darowizny i inne).	
	/1,28 % ogółu dochodów/	
5) 5.078.596,00 zł	subwencja ogólna z budżetu państwa.	
	W kwocie tej aż 4.684.072,00 zł tj. 92,2 % stanowi subwencja oświatowa. Pozostała kwota subwencji ogólnej to:	
	- część równoważąca	216.378 zł
	- część wyrównawcza	178.146 zł.
6) 2.756.325,16 zł	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie	
	/ 13,06 % ogółu dochodów /	
7) 1.828.891,00 zł	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	
	- 634.350, 00 zł - dofinansowanie wypłat zasiłków z pomocy	
	/ 8,67 % ogółu dochodów /	

- społecznej- okresowych,
- 343.570,00 zł - dofinansowanie realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,
- 176.496,00 zł - dofinansowanie działalności Ośrodka Pomocy Społecznej,
- 37.998,00 zł - dofinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne,
- 345.498,00 zł - finansowanie wypłat zasiłków stałych,
- 290.979,00 zł - pomoc materialna dla uczniów.

- 8) 13.282,46 zł** dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego
/ 0,06 % ogółu dochodów /
w tym:
- 9.782,46 zł z gminy wiejskiej Świdwin na klasy „O”,
 - 2.300,00 zł z powiatu Świdwin na imprezy kulturalne o zasięgu powiatowym,
 - 1.200,00 zł z powiatu Świdwin na imprezy sportowe o zasięgu powiatowym.
- 9) 122,76 zł** dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych ustawami
/ 0,00% ogółu dochodów /
(5 % prowizji za informacje niejawne i usługi opiekuńcze)
- 10) 212.745,00 zł** dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych oraz rekompensaty utraconych dochodów
/ 1,01 % ogółu dochodów /
w tym :
- 12.745,00 zł - rekompensata utraconych dochodów w podatku od nieruchomości za 2010 r. (z tytułu ulg ustawowych) ,
 - 200.000,00 zł - dotacja z FRKF z Min. Sportu na Salę gimnastyczną przy Szkole Podstawowej nr 1.
- 11) 23.400,00 zł** dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez Miasto na podstawie porozumień z organami administracji rządowej
/ 0,11 % ogółu dochodów /
w tym:
- 10.000,00 zł - remonty mieszkań romskich,
 - 4.000,00 zł - funkcjonowanie romskiego zespołu muzycznego,
 - 9.400,00 zł - zakup podręczników i przyborów szkolnych dla dzieci romskich.

- 12) 459.430,13 zł** dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich w tym:
 / 2,18 % ogółu dochodów /
- 156.900,00 zł - na program „Aktywizacja zawodowa osób długotrwale bezrobotnych z terenu miasta Świdwin” realizowany przez MOPS w Świdwinie,
 - 302.530,13 zł - na program operacyjny „Rewitalizacja ŚOK wraz z otoczeniem”.

Z analizy poszczególnych źródeł dochodów budżetowych (Załącznik Nr 1) wynika, że niektóre znaczące dla miasta dochody nie zostały lub zostały zrealizowane poniżej planu tj. :

- dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie inwestycji (poz. VIII) – 0,0%
(plan 1.491.142 zł – wykonanie dochodów planowane jest w drugim półroczu),
- opłata targowa - 41,7 % (plan 121.410 zł - wykonanie 50.558 zł),
- planowana dotacja na prace remontowe i konserwatorskie na zabytkach - 0,0 %
(plan 85.930 zł - wykonanie 0,0 zł),
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 42,8%
(plan 7.521.806,00 – wykonanie 3.222.390,00 zł),
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych – 41,1%
(plan 225.800,00 – wykonanie 92.700,55 zł),

Inne dochody realizowane były prawidłowo, a niektóre z nich przekroczyły plan, co spowodowało, że ogólnie plan dochodów wykonano w 54,0 % (wpływ ma na to również subwencja oświatowa na miesiąc lipiec, która wpłynęła na rachunek w miesiącu czerwcu).

Szczegóły w zakresie realizacji dochodów wg źródeł z podziałem na dochody bieżące i majątkowe oraz wydatków budżetowych w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej zostały szczegółowo ujęte w zestawieniu tabelarycznym - Załącznik Nr 1.

W Załączniku tym wykazano planowane dochody i wydatki wg stanu na 30.06.2011 roku (po zmianach dokonanych przez Radę Miasta i Burmistrza Miasta w ciągu pierwszego półrocza), wykonanie za I-sze półrocze 2011 r. oraz % wykonania w stosunku do planu po zmianach.

Wykonanie budżetu w układzie działów klasyfikacji budżetowej przedstawia Załącznik Nr 3, natomiast strukturę dochodów budżetowych Załącznik Nr 4, a strukturę wydatków według działów (kierunków) Załącznik Nr 5.

W Załączniku Nr 6 przedstawiono plan i wykonanie przychodów i kosztów Zakładu Budżetowego Park Wodny „Relax”.

W Załączniku Nr 7 przedstawiono plan i wykonanie dotacji podmiotowych.

W Załączniku Nr 8 przedstawiono plan i wykonanie dotacji przedmiotowych.

W Załączniku Nr 9 przedstawiono plan i wykonanie dotacji dla jednostek niezaliczonych do sektora finansów publicznych.

W Załączniku Nr 10 przedstawiono plan i wykonanie dotacji dla innych jst.

W Załączniku Nr 11 przedstawiono dochody i wydatki zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego (z gminą wiejską Świdwin na klasy „O” w szkole oraz z Powiatem Świdwin na prowadzenie Powiatowej Biblioteki Publicznej).

W Załączniku Nr 12 przedstawiono informację o zaległościach podatkowych i niepodatkowych (z poszczególnych tytułów) według stanu na dzień 01.01.2011 roku i 30.06.2011 roku.

Ogółem zaległości na 30.06.2011 roku wynosiły 3.246.918,05zł i zwiększyły się o 880.997,33 zł w porównaniu do zaległości na początek roku.

Spowodowane jest to w szczególności korektą oraz wzrostem zaległości z tytułu najmu lokali mieszkalnych (łącznie z opłatami za media) będących w zarządzie ZUK Sp. z o.o. o 444.398,34 zł (wprowadzenie na ewidencję zaległości z tytułu opłat za media), wzrostem zaległości w podatku od nieruchomości osób fizycznych i prawnych oraz wzrostem zaległości z tytułu należnej miastu zaliczki i funduszu alimentacyjnego.

W okresie sprawozdawczym Urząd podejmował wszelkie przewidziane prawem działania w celu ściągnięcia zaległości.

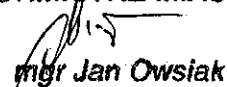
W Załączniku Nr 13 przedstawiono dochody i wydatki jednostek budżetowych miasta (szkół, Miejskiego Zespołu Administracji Przedszkoli i Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej).

W Załączniku Nr 14 przedstawiono dochody i wydatki Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii oraz Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

W Załączniku Nr 15 przedstawiono informację o realizacji planu finansowego (przychodów i kosztów) instytucji kultury – Świdwińskiego Ośrodka Kultury, a w Nr 16 i 17

Realizacja WPF i przedsięwzięć w I półroczu 2011 roku.

BURMISTRZ MIASTA


mgr Jan Owsiak