

CZĘŚĆ I. INFORMACJA OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA ŚWIDWIN ZA 2011 ROK

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 2011 roku wynosi po stronie dochodów 41.223.049,20 zł, a po stronie wydatków 46.942.313,20 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 2011 roku wzrósł po stronie dochodów w porównaniu do budżetu na początek 2011 roku o kwotę 2.853.049,20 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	725.897,00 zł,
- zwiększenia dotacji z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin o	1.133.395,00 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	523.051,43 zł,

- zwiększenia dotacji w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich (dla MOPS) o	196.227,77 zł,
- zwiększenia dotacji ze środków Unii Europejskiej o	302.530,00 zł
- zwiększenia dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień o	23.400,00 zł,
- zwiększenia środków na inwestycje i zadania bieżące z funduszu prewencyjnego o	9.000,00 zł,
- zwiększenia dotacji z powiatu na zadania inwestycyjne o	50.000,00 zł,
- zwiększenia darowizny w postaci pieniężnej o	11.345,00 zł,
- zmniejszenia dotacji celowej z budżetu państwa na remonty obiektów zabytkowych o	85.930,00 zł.

Natomiast planowany budżet po stronie wydatków wzrósł w tym okresie o 3.822.850,20 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 **102,1%** tj. na kwotę **42.094.587,35 zł**.

Plan wydatków wykonano w **98,9 %** tj. na kwotę **46.409.899,19 zł**.

W związku z takim wykonaniem dochodów i wydatków budżet zamknął się niedoborem w wysokości **4.315.311,84 zł**.

Przychody wynosiły ogółem **8.269.801,90 zł** (są to wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 969.801,90 zł i kredyt 7.300.000 zł).

Rozchody w kwocie **2.550.537,00zł** przeznaczono na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

Wobec powyższego środki budżetowe na rachunkach bankowych na koniec 2011 roku wynosiły **1.403.953,06 zł**.

Na ogólną kwotę dochodów budżetowych w wysokości **42.094.587,35 zł** składają się:

- 1) 9.197.130,61 zł dochody z podatków i opłat** (opłata za zajęcie pasa jezdni, 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).
- /21,85 % ogółu dochodów /

2) 7.872.925,53zł udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa
 /18,70 % ogółu dochodów/ (37,12 % z podatku dochodowego od osób fizycznych i 6,71 % z podatku dochodowego od osób prawnych).

3) 4.077.642,78 zł dochody z majątku gminy w tym :

/9,69 % ogółu dochodów/

- 1. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości ogółem: 330.119,39 zł**
 wpływy od osób prawnych 142.168,29 zł
 wpływy od osób fizycznych 187.951,10 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 ogółem: 2.310.219,84 zł**
 w tym:
 - a) dzierżawa pomieszczenia w Bramie Kamiennej 13.815,84 zł
 - b) dzierżawa gruntu pod handel, usługi 51.988,26 zł
 - c) dzierżawa boksów na ŚHT 84.445,70 zł
 - d) dzierżawa gruntu na targowisku miejskim 138.144,91 zł
 - e) dzierżawa pomieszczeń w budynku administracyjnym 9.004,72 zł
 - f) dzierżawa gruntów pod uprawy warzyw, czasowe zajęcie terenu 10.874,73 zł
 - g) wynajem pomieszczeń w szkołach podstawowych i gimnazjum 61.724,76 zł
 - h)) za zajęcie miejsc na cmentarzach 20.998,72 zł
 - i) wpływy za najem mieszkań komunalnych 1.854.227,43 zł
 - j) dzierżawa lokali użytkowych i gruntów pod garażami 64.994,77 zł
- 3. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 1.340.813,10 zł**
 w tym :
 - a) wpływy ze sprzedaży gruntów:
 wpływy ze sprzedaży 28 działek (na plan 17) tj. 1.163.120,10 zł
 z tego :
 - 8 działek pod garażami samochodowymi,
 - 3 działki sprzedano na rzecz użytkowników wieczystych,
 - 12 działek pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne,
 - 2 działki na powiększenie posiadanej nieruchomości,
 - 1 działka pod handel ,
 - 2 działki pod budownictwo mieszkaniowe z usługami ,
 - b) wpływy ze sprzedaży 28 lokali mieszkalnych (na plan 20) oraz raty za wykupione lokale w latach ubiegłych 133.335,30 zł
 - c) sprzedaż 1 lokalu i raty za lokale użytkowe wykupione w latach ubiegłych 41.657,89 zł

	d) wpływy z tytułu nabycia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2.699,81 zł
	4. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	7.661,00 zł
	tym :	
	- sprzedaż złomu	7.661,00 zł
	5. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	74.730,50 zł
	6. Pozostałe odsetki ogółem	14.098,95 zł
	w tym:	
	- za nieterminowe regulowanie należności przez osoby prawne	785,57 zł
	- za nieterminowe regulowanie należności przez osoby fizyczne	4.406,78 zł
	- odsetki redyskontowe przy ratalnej sprzedaży nieruchomości	8.906,60 zł
4) 466.133,81 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 i funduszu alimentacyjnego, 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 i inne).	
/1,11 % ogółu dochodów/		
5) 8.400.670,00 zł	subwencja ogólna z budżetu państwa.	
/19,96 % ogółu dochodów /	W kwocie tej aż 7.611.612,00 zł tj. 90,6 % stanowi subwencja oświatowa. Pozostała kwota subwencji ogólnej to:	
	- część równoważąca	432.761 zł
	- część wyrównawcza	356.297 zł.
6) 5.554.067,97 zł	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie	
/ 13,19 % ogółu dochodów /		
7) 3.454.134,09 zł	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	
/ 8,21 % ogółu dochodów /	- 1.199.999,42 zł - dofinansowanie wypłat zasiłków z pomocy społecznej- okresowych,	
	- 920.000,00 zł - dofinansowanie realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie żywienia”,	
	- 421.566,00 zł - dofinansowanie działalności Ośrodka Pomocy Społecznej,	
	- 42.157,91 zł - dofinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne,	

- 494.888,74 zł -dofinansowanie wypłat zasiłków stałych,
 - 363.022,02 zł -pomoc materialna dla uczniów,
 - 12.000,00 zł -zakup pomocy dydaktycznych „Radosna szkoła”
 - 500,00 zł -na komisję kwalifikacyjną - awans nauczycieli.
- 8) 1.494.637,09 zł** **Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na dofinansowanie własnych inwestycji gmin w tym na:**
 / 3,55 % ogółu dochodów/
 - 1.039.908,00 zł - przebudowę dróg gminnych na terenie miasta,
 - 222.404,19 zł - budowę budynku komunalnego - socjalnego,
 - 232.324,90 zł - adaptację byłego budynku ZGM przy ul. Kościuszki na mieszkania socjalne.
- 9) 38.542,46 zł** **dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego**
 / 0,09 % ogółu dochodów /
 w tym:
 - 13.042,46 zł z gminy wiejskiej Świdwin na klasy „O”,
 - 6.000,00 zł z powiatu Świdwin na imprezy kulturalne o zasięgu powiatowym,
 - 3.000,00 zł z powiatu Świdwin na imprezy sportowe o zasięgu powiatowym,
 - 16.500,00 zł z powiatu Świdwin na prowadzenie Biblioteki
- 10) 100.000,00 zł** **dotacje celowe otrzymane na zadania inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (z powiatu) w tym na :**
 / 0,24 % ogółu dochodów /
 - 50.000,00 zł - przebudowę dróg gminnych na terenie miasta,
 - 50.000,00 zł - zakup wyposażenia do sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej nr 1.
- 11) 263,48 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)
- 12) 212.745,00 zł** **dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych oraz rekompensaty utraconych dochodów**
 / 0,51 % 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.
- 13) 23.400,00 zł** **dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez Miasto na podstawie porozumień z organami administracji rządowej**
 / 0,06 % 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.
- 14) 7.000,00 zł** **środki na dofinansowanie inwestycji własnych gmin pozyskane z innych źródeł w tym :**
 / 0,02 % ogółu
 - 7.000,00 zł - od ubezpieczyciela miasta z funduszu prewencyjnego

dochodów/

na zakup 2 szt. znaków D6 „kroczący ludzik”.

15) 1.195.294,53 zł dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich w tym:
/ 2,84% ogółu dochodów /

- 196.227,77 zł - na program „Aktywizacja zawodowa osób długotrwale bezrobotnych z terenu miasta Świdwin” realizowany przez MOPS w Świdwinie,
- 999.066,76 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 zostały zrealizowane poniżej planu tj. :

- opłata za pobyt dzieci w przedszkolu - 88,1 % (plan 443.158 zł - wykonanie 390.410, 23 zł - odejście od pobierania opłaty stałej),
- odsetki od środków gromadzonych na rachunku bankowym – 65,0% (plan 50.000,00 – wykonanie 32.483,49 zł) spadek oprocentowania i środków na rachunku,
- pomoc materialna dla uczniów – 67,4% (plan 538.856,00 – wykonanie 363.022,02 zł) za wysoko zaplanowano w Urzędzie Wojewódzkim.

Inne dochody realizowane były prawidłowo, a niektóre z nich przekroczyły plan, co spowodowało, że ogólnie plan dochodów wykonano w 102,1 %.

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 31.12.2011 roku (po zmianach dokonanych przez Radę Miasta i Burmistrza Miasta w ciągu roku, wykonanie za 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 zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1, pkt 2 i 3 dokonane w 2011 roku i ich realizację.

W Załączniku Nr 7 przedstawiono plan i wykonanie przychodów i kosztów Zakładu Budżetowego Park Wodny „Relax”.

W Załączniku Nr 8 przedstawiono plan i wykonanie dotacji podmiotowych.

W Załączniku Nr 9 przedstawiono plan i wykonanie dotacji przedmiotowych.

W Załączniku Nr 10 przedstawiono plan i wykonanie dotacji dla jednostek niezaliczonych do sektora finansów publicznych.

W Załączniku Nr 11 przedstawiono plan i wykonanie dotacji dla innych jst.

W Załączniku Nr 12 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 13 przedstawiono informację o zaległościach podatkowych i niepodatkowych (z poszczególnych tytułów) według stanu na dzień 01.01.2011 roku i 31.12.2011 roku.

Ogółem zaległości na 31.12.2011 roku wynosiły 3.096.299,18zł i zwiększyły się o 730.378,46 zł w porównaniu do zaległości na początek roku.

Spowodowane jest to w szczególności wzrostem zaległości z tytułu najmu lokali mieszkalnych (łącznie z opłatami za media) będących w zarządzie ZUK Sp. z o.o. o 356.050,96 zł, wzrostem zaległości w podatku od nieruchomości osób fizycznych i prawnych (60.832,05 zł) oraz wzrostem zaległości z tytułu należnej miastu zaliczki i funduszu alimentacyjnego (190.460,32 zł), z tytułu mandatów karnych (70.326,70 zł).

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

W Załączniku Nr 14 przedstawiono dochody i wydatki jednostek budżetowych miasta (szkół, Miejskiego Zespołu Administracji Przedszkoli i Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej).

W Załączniku Nr 15 przedstawiono dochody i wydatki Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii oraz Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

W Załączniku Nr 16 przedstawiono sprawozdanie z realizacji planu finansowego (przychodów i kosztów) instytucji kultury – Świdwińskiego Ośrodka Kultury, a w Załączniku Nr 17 i 18 realizację WPF i przedsięwzięć za 2011 rok.

W Załączniku Nr 19 przedstawiono sprawozdanie z realizacji programów wieloletnich, a w Załączniku Nr 20 informację o stanie mienia miasta Świdwin za 2011 rok.

