

CZĘŚĆ I. INFORMACJA OPISOWA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU MIASTA ŚWIDWIN ZA I – SZE PÓŁROCZE 2012 ROKU

Uchwalony Uchwałą Nr XV/105/11 Rady Miasta Świdwin z dnia 28 grudnia 2011 roku budżet miasta Świdwin na 2012 rok wraz ze zmianami dokonany przez Radę i Burmistrza w I – szym półroczu 2012 roku wynosi po stronie dochodów **44.041.993,12 zł**, a po stronie wydatków **46.892.944,12 zł**.

Deficyt budżetu w kwocie 2.850.951,00 zł planowany był do pokrycia:

1) Przychodami w kwocie	4.704.951,00 zł
w tym z tytułu:	
a) pożyczki na sfinansowanie planowanego w 2012 r. deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań,	3.300.998,00 zł
b) wolnych środków z 2011 roku.	1.403.953,00 zł
2) Rozchodami w kwocie	1.854.000,00 zł
z przeznaczeniem na :	
a) spłatę pożyczki z NFOŚiGW	84.000,00 zł
b) spłatę pożyczki z WFOŚiGW	250.000,00 zł
c) spłatę rat kredytu z BOŚ Koszalin	470.000,00 zł
d) spłatę rat kredytu z PKO BP S.A. Koszalin	1.050.000,00 zł

Planowany budżet na koniec I-szego półrocza 2012 roku zmniejszył się po stronie dochodów w porównaniu do budżetu na początek 2012 roku o kwotę 3.398.342,88 zł.

w tym z tytułu:

- zmniejszenia dotacji z budżetu państwa na realizację inwestycji (zmniejszenie kosztów zadania po przetargu) 220.903,00 zł,
- zwiększenie subwencji oświatowej o 100.386,00 zł,
- zmniejszenia dochodów własnych o 107.403,00 zł,
- zwiększenia dotacji z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin o 307.091,00 zł,
- zwiększenia dotacji z powiatu na zadania bieżące

realizowane na podstawie porozumień o	10.670,00 zł,
• zwiększenia dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone (bieżące) o	61.398,46 zł,
• zmniejszenia dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, w tym:	3.563.032,34 zł,
* zwiększenie na program realizowany przez MOPS o 206.173,66 zł,	
* zmniejszenie na zadaniu „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w ul. Popiełuszki, Wiejskiej, Bocznej i Połczyńskiej” o 3.769.206,00 zł	
• zwiększenia dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień o	13.450,00 zł,

Natomiast planowany budżet po stronie wydatków wzrósł w tym okresie o 406.608,12 zł.

Różnica pomiędzy wzrostem wydatków, a spadkiem dochodów w kwocie 3.804.951,00 zł została pokryta z wolnych środków roku 2011 w kwocie 503.953,00 zł i planowanej do zaciągnięcia pożyczki w kwocie 3.300.998,00 zł.

Plan dochodów budżetowych zrealizowany został w **52,6 %** tj. na kwotę **23.165.860,14 zł**.

Plan wydatków wykonano w **44,8 %** tj. na kwotę **21.010.110,03 zł**.

W związku z takim wykonaniem dochodów i wydatków budżet zamknął się nadwyżką w wysokości **2.155.750,11 zł**.

Przychody wynosiły ogółem **1.403.953,06 zł** (wolne środki z lat ubiegłych).

Rozchody w kwocie **1.050.000,00zł** przeznaczono na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych.

Wobec powyższego środki budżetowe na rachunkach bankowych na koniec I – go półrocza wynosiły **2.509.703,17 zł**. Na ogólną kwotę dochodów budżetowych w wysokości **23.165.860,14zł** składają się:

- 1) 5.360.609,83zł** **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
- /23,14 % ogółu dochodów /

pozwolenia na sprzedaż alkoholu, opłaty za koszty upomnień, opłata produktowa, i inne).

- 2) 3.596.136,27zł** udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa
 /15,52 % ogółu dochodów/ (37,26 % z podatku dochodowego od osób fizycznych i 6,71 % z podatku dochodowego od osób prawnych).

- 3) 2.273.713,50 zł** dochody z majątku gminy w tym :

/9,81 % ogółu dochodów/

- 1. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości ogółem:** **292.253,38 zł**
 wpływy od osób prawnych 166.835,38 zł
 wpływy od osób fizycznych 125.418,00 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:** **1.066.753,18 zł**
 w tym:
 - a) dzierżawa pomieszczenia w Bramie Kamiennej 6.047,60 zł
 - b) dzierżawa gruntu pod handeli usługi 20.630,62 zł
 - c) dzierżawa boksów na ŚHT 46.342,36 zł
 - d) dzierżawa gruntu na targowisku miejskim 67.813,63 zł
 - e) dzierżawa pomieszczeń w budynku administracyjnym 2.727,38 zł
 - f) dzierżawa gruntów pod uprawy warzyw, czasowe zajęcie terenu 17.340,18 zł
 - g) wynajem pomieszczeń w szkołach podstawowych 26.834,03 zł
 - h) dzierżawa pomieszczeń w gimnazjum 15.076,90 zł
 - i) za zajęcie miejsc na cmentarzach 432,00 zł
 - j) wpływy za najem mieszkań komunalnych 829.746,86 zł
 - k) dzierżawa lokali użytkowych i gruntów pod garażami 33.761,62 zł
- 3. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości** **784.903,53 zł**
 w tym :
 - a) wpływy ze sprzedaży gruntów:

wpływy ze sprzedaży 15 działek (na plan 20) tj. 732.588,77 zł

 z tego :
 - 1 działka pod garażem samochodowym,
 - 1 działki sprzedano na rzecz użytkowników wieczystych,
 - 9 działek pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne,
 - 3 działki na powiększenie posiadanych nieruchomości,
 - 1 działka rzemieślnicza przy ul. A.Krajowej

	b) wpływy ze sprzedaży 5 lokali mieszkalnych (na plan 20) oraz raty za wykupione lokale w latach ubiegłych	16.096,00 zł
	c) sprzedaż 5 lokali i raty za lokale użytkowe wykupione w latach ubiegłych	36.014,11 zł
	d) wpływy z tytułu nabycia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	204,65 zł
	4. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	197,60 zł
	tym :	
	- sprzedaż złomu	197,60 zł
	5. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	98.500,54 zł
	6. Pozostałe odsetki ogółem	31.105,27 zł
	w tym:	
	- za nieterminowe regulowanie należności przez osoby prawne	580,54 zł
	- za nieterminowe regulowanie należności przez osoby fizyczne	1.518,56 zł
	- odsetki redyskontowe przy ratalnej sprzedaży nieruchomości	29.006,17 zł
4) 308.187,52 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).	
/1,33 % ogółu dochodów/		
5) 5.436.004,00 zł	subwencja ogólna z budżetu państwa.	
/23,47 % ogółu dochodów /	W kwocie tej aż 5.201.560,00 zł tj. 95,7 % stanowi subwencja oświatowa. Pozostała kwota subwencji ogólnej to:	
	* część równoważąca	218.910 zł
	* część wyrównawcza	15.534 zł.
6) 2.829.988,46 zł	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie	
/ 12,22 % ogółu dochodów /		

- 7) 1.890.563,00 zł** dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin
 / 8,16 % ogółu dochodów /
- * 617.502, 00 zł - dofinansowanie wypłat zasiłków z pomocy społecznej- okresowych,
 - * 492.852,00 zł - dofinansowanie realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,
 - * 178.250,00 zł - dofinansowanie działalności Ośrodka Pomocy Społecznej,
 - * 34.998,00 zł - dofinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne,
 - * 321.498,00 zł -finansowanie wypłat zasiłków stałych,
 - * 245.463,00 zł -pomoc materialna dla uczniów.
- 8) 12.700,00 zł** dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego
 / 0,05 % ogółu dochodów /
- w tym:
- * 8.400,00 zł z powiatu Świdwin na bibliotekę powiatową,
 - * 2.900,00 zł z powiatu Świdwin na imprezy kulturalne zasięgu powiatowym,
 - * 1.400,00 zł z powiatu Świdwin na imprezy sportowe o zasięgu powiatowym.
- 9) 186,00 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) 1.300.000,00 zł** dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych
 / 5,61 % ogółu dochodów /
- w tym :
- * 1.300.000,00 zł - dotacja z FRKF z Min. Sportu na Salę gimnastyczną przy Szkole Podstawowej nr 1.
- 11) 13.450,00 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:
- * 4.000,00 zł - funkcjonowanie romskiego zespołu muzycznego,
 - * 9.450,00 zł - zakup podręczników i przyborów szkolnych dla dzieci romskich.
- 12) 144.321,56 zł** dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich w tym:
 / 0,62 % ogółu dochodów /
- * 144.321,56 zł - na program „Aktywizacja zawodowa osób

długotrwale bezrobotnych z terenu miasta
Świdwin" realizowany przez MOPS w
Świdwinie

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 ze środków UE na dofinansowanie inwestycji (poz. XIV) – 0,0%
(plan 1.265.060 zł – wykonanie dochodów planowane jest w drugim półroczu),
- podatek od spadków i darowizn (osoby fizyczne) 9,2 %
(plan 128.000 zł , wykonanie 11.795,12 zł.).
- opłata targowa - 38,7 % (plan 115.000 zł - wykonanie 44.493,50 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 – 41,2%
(plan 8.450.761,00 – wykonanie 3.479.677,00 zł),
- dochody z najmu i dzierżawy - 43,2 %
(plan 2.371.800,00 – wykonanie 1.024.410,25 zł),

Inne dochody realizowane były prawidłowo, a niektóre z nich przekroczyły plan, co spowodowało, że ogólnie plan dochodów wykonano w 52,6 % (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 30.06.2012 roku (po zmianach dokonanych przez Radę Miasta i Burmistrza Miasta w ciągu pierwszego półrocza), wykonanie za I-sze półrocze 2012 r. oraz % wykonania w stosunku do planu po zmianach.

Wykonanie budżetu w układzie działów klasyfikacji budżetowej oraz wynik budżetu 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 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 01.01.2012 roku i 30.06.2012 roku.

Ogółem zaległości na 30.06.2012 roku wynosiły 3.720.669,07 zł i zwiększyły się o 624.369,89 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 358.175,78 zł, wzrostem zaległości w podatku od nieruchomości osób fizycznych (43.256,70 zł) i prawnych (132.131,90) oraz wzrostem zaległości z tytułu należnej miastu zaliczki i funduszu alimentacyjnego (113.105,47 zł).

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 2012 roku.

