

CZĘŚĆ I. INFORMACJA OPISOWA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU MIASTA ŚWIDWIN ZA I PÓŁROCZE 2014 ROKU.

Uchwalony Uchwałą Nr XXXVI/287/13 Rady Miasta Świdwin z dnia 27 grudnia 2013 roku budżet miasta Świdwin na 2014 rok wraz ze zmianami dokonany przez Radę i Burmistrza w 2014 roku wynosi po stronie dochodów- **49.923.549,55 zł**, a po stronie wydatków **51.571.176,31zł**.

Deficyt budżetu w kwocie 1.647.626,76 zł planowany był do pokrycia:

1) Przychodami w kwocie	3.212.524,76 zł
w tym z tytułu:	
a) nadwyżki z 2013 roku	2.393.579,65zł
b) wolnych środków z 2013 roku.	818.945,11 zł
2) Rozchodami w kwocie	1.508.390,00 zł
z przeznaczeniem na :	
- spłatę pożyczki z NFOŚiGW	84.000,00 zł,
- spłatę pożyczek z WFOŚiGW	324.390,00 zł,
- spłatę kredytu z PKO BP S.A. Koszalin	100.000,00 zł,
- spłatę raty kredytu z Banku Pekao S.A. Koszalin	1.000.000,00 zł.

Planowany budżet na koniec I półrocza 2014 roku zmniejszył się po stronie dochodów w porównaniu do budżetu na początek 2014 roku o kwotę 5.290.720,45zł.

w tym z tytułu:

- zwiększenia dotacji z budżetu państwa na realizację inwestycji drogowej w ul. Zawadzkiego, Letnia, Pogodna, Wiosenna i Zimowa o 860.000,00 zł,
- zmniejszenia subwencji oświatowej o 357.594,00 zł,
- zwiększenia dochodów własnych (darowizna pieniężna) o 2.500,00 zł,
- zwiększenia dotacji z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin o 452.576,00 zł,
- zwiększenia dotacji z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień o 13.300,00 zł,

- zwiększenia dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone (bieżące) o 208.018,83 zł,
- zwiększenia dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, w tym: 237.019,72 zł,
 - * zwiększenie na program realizowany przez MOPS o 228.850,04 zł,
 - * zwiększenia na program realizowany przez Urząd Miasta „Równe szanse na starcie” o 8.169,68 zł.
- zmniejszenia planowanej dotacji z UE na zadanie „Rewitalizacja obiektów zabytkowych „ - brak dofinansowania o 6.706.541,00 zł.

Planowany budżet po stronie wydatków zmniejszył się w tym okresie o 4.134.703,69 zł.

Różnica pomiędzy planowanym zmniejszeniem dochodów, a zmniejszeniem wydatków w wysokości „-„ 1.156.016,76 zł została pokryta z nadwyżki budżetowej i z wolnych środków roku 2013 (+ 2.212.524,76 zł). Nadwyżka pozwoliła również na wcześniejszą spłatę kredytów w kwocie 1.000.000,00 zł.

Do rozdysponowania pozostaje kwota **56.508,00 zł.**

Plan dochodów budżetowych zrealizowany został w **51,9 %** tj. na kwotę **25.886.242,47 zł.**

Plan wydatków wykonano w **46,3 %** tj. na kwotę **23.867.666,60 zł.**

W związku z takim wykonaniem dochodów i wydatków budżet zamknął się nadwyżką w wysokości **2.018.575,87 zł.**

Przychody wynosiły ogółem **3.212.524,76 zł**, w tym: nadwyżka z 2013 roku 2.393.579,65 zł i wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 818.945,11 zł.

Rozchody w kwocie **1.100.000,00zł** przeznaczono na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych.

Wobec powyższego środki budżetowe na rachunkach bankowych na 30 czerwca 2014 roku wynosiły **4.131.100,63 zł.**

Na ogólną kwotę dochodów budżetowych w wysokości **25.886.242,47 zł** składają się:

- 1) 7.348.024,09zł** **dochody z podatków i opłat** (opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw : planistyczna, adiacencka, zajęcie pasa jezdni, za śmieci, podatek od nieruchomości, podatek od środków transportowych, podatek rolny, leśny, podatki w formie karty podatkowej od działalności gospodarczej osób fizycznych, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn, od posiadania psów, opłata targowa, opłata skarbową, za pozwolenia
- 128,39 % ogółu dochodów /*

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

- 2) 4.414.329,13zł** **udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**
 /17,05 % ogółu dochodów/
 (37,53 % z podatku dochodowego od osób fizycznych i 6,71 % z podatku dochodowego od osób prawnych).

- 3) 1.932.984,61 zł** **dochody z majątku gminy w tym :**

/7,47 % ogółu dochodów/

- 1. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości ogółem: 334.450,70 zł**
 wpływy od osób prawnych 149.484,73 zł
 wpływy od osób fizycznych 184.965,97 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: 1.214.563,38 zł**
 w tym:
 - a) dzierżawa pomieszczenia w Bramie Kamiennej 7.537,07 zł
 - b) dzierżawa gruntu pod handel i usługi 20.737,56 zł
 - c) dzierżawa boksów na ŚHT 46.375,85 zł
 - d) dzierżawa gruntu na targowisku miejskim 71.632,29 zł
 - e) dzierżawa lokali użytkowych 16.370,34 zł
 - f) dzierżawa gruntów pod uprawy warzyw, czasowe zajęcie terenu 16.197,27 zł
 - g) wynajem pomieszczeń w szkołach podstawowych 27.790,94 zł
 - h) dzierżawa pomieszczeń w gimnazjum 14.158,13 zł
 - i) dzierżawa sieci wod - kan 21.000,00 zł
 - j) wpływy za najem mieszkań komunalnych 959.802,02 zł
 - k) dzierżawa gruntów pod garażami i komórkami 12.961,91 zł
- 3. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 359.477,10 zł**
 w tym :
 - a) wpływy ze sprzedaży gruntów: 263.166,60zł
 wpływy ze sprzedaży 3 działek (na plan 10) tj.
 z tego :
 - 2 działki na os. A. Krajowej i 1 na ul. Drawskiej pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne oraz raty za wykupione działki.
 - b) wpływy ze sprzedaży 13 lokali mieszkalnych (na plan 15) oraz raty za wykupione lokale w latach ubiegłych 58.983,00 zł
 - c) raty za lokale użytkowe wykupione w latach ubiegłych 37.010,00 zł
 - d) wpływy z tytułu nabycia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 317,50 zł,

	4. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	4.270,50 zł
	5. Pozostałe odsetki ogółem	20.222,93 zł
	w tym:	
	- za nieterminowe regulowanie należności przez osoby prawne	559,78 zł
	- za nieterminowe regulowanie należności przez osoby fizyczne	2.642,69 zł
	- odsetki redyskontowe przy ratalnej sprzedaży nieruchomości	17.020,46 zł.
4) 476.210,16 zł	pozostałe dochody (opłata za reklamę, opłaty realizowane przez Miejski Zespół Administracji Przedszkoli, 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, zwrot kosztów z tytułu eksploatacji lokali Urzędu, prowizje od ZUS i US, mandaty Straży Miejskiej, odsetki od rachunków bankowych, dywidenda z MEC, wpływy z różnych dochodów od ZUK , zwroty dotacji i odsetek od dotacji oraz inne).	
/1,84 % ogółu dochodów/		
5) 6.183.294,00 zł	subwencja ogólna z budżetu państwa.	
/23,89 % ogółu dochodów /	W kwocie tej aż 5.499.768,00 zł tj. 88,9 % stanowi subwencja oświatowa. Pozostała kwota subwencji ogólnej to:	
	* część równoważąca	228.360 zł,
	* część wyrównawcza	455.166 zł.
6) 2.885.855,50 zł	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie	
/ 11,15 % ogółu dochodów /		
7) 2.532.283,00 zł	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin :	
/ 9,78 % ogółu dochodów /		
	* 49.572,00 zł - dofinansowanie kosztów asystenta rodziny,	
	* 932.750,00 zł - dofinansowanie wypłat zasiłków z pomocy społecznej- okresowych,	
	* 481.770,00 zł - dofinansowanie realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,	
	* 213.000,00 zł - dofinansowanie działalności Ośrodka Pomocy Społecznej,	
	* 32.502,00 zł - dofinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	

- oraz niektóre świadczenia rodzinne,
 * 397.998,00 zł - finansowanie wypłat zasiłków stałych,
 * 110.620,00 zł - pomoc materialna dla uczniów,
 * 138.312,00 zł - dofinansowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach,
 * 175.759,00 zł - dofinansowanie oddziałów przedszkolnych w przedszkolach,
- 8) 17.700,00 zł** dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego
 / 0,07 % ogółu dochodów /
 w tym:
 * 8.700,00 zł z powiatu Świdwin na bibliotekę powiatową,
 * 4.600,00 zł z powiatu Świdwin na imprezy kulturalne o zasięgu powiatowym,
 * 4.400,00 zł z powiatu Świdwin na imprezy sportowe o zasięgu powiatowym.
- 10) 122,25 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).
- 11) 95.439,73 zł** dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich w tym:
 / 0,37 % ogółu dochodów /
 * 87.270,05 zł - na program „Aktywizacja zawodowa osób długotrwale bezrobotnych z terenu miasta Świdwin” realizowany przez MOPS w Świdwinie
 * 8.169,68 zł - na program „Równe szanse na starcie” realizowany przez Urząd Miasta,

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

- dochody ze sprzedaży mienia - 28,8 %

(plan 1.247.000,00 – wykonanie 359.477,10 zł) - sprzedaż hali sportowej i lokali użytkowych nie doszła w I -szym półroczu do skutku,

Inne znaczące dla Miasta dochody realizowane były prawidłowo, a niektóre z nich przekroczyły plan, co spowodowało, że ogólnie plan dochodów wykonano w 51,9 %.

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 30.06.2014 roku (po zmianach dokonanych przez Radę Miasta i Burmistrza Miasta w ciągu I półrocza 2014

roku), wykonanie za I półrocze 2014 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 nie zaliczonych 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 01.01.2014 roku i 30.06.2014 roku.

Ogółem zaległości na 30.06.2014 roku wynosiły 4.480.006,96 zł i uległy zmniejszeniu o 637.102,34 zł w porównaniu do zaległości na początek roku.

Nadpłaty wynoszą 38.873,76 i wzrosły o 20.708,77 zł w porównaniu do nadpłat na początek roku.

Spowodowane jest to w szczególności wzrostem zaległości w dochodach z najmu i dzierżawy 157.841,19 zł (zaległości z tytułu opłat za mieszkania komunalne wynoszą na 30.06.2014 r. 1.165.213,20 zł), spadkiem zaległości podatku: z karty podatkowej o 29.081,91 zł, podatku od nieruchomości osób fizycznych o 472.606,95 zł i prawnych o 48.622,22 zł , zaległości z tytułu opłat na podstawie innych ustaw o 107.162,91 zł , w tym z opłaty „śmieciowej” o 113.161,20 zł oraz z tytułu należnej Miastu zaliczki i funduszu alimentacyjnego o 281.779,37 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 realizację WPF i przedsięwzięć w 2014 roku.

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive script that is difficult to decipher but appears to be a personal name.