

## **CZĘŚĆ I. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA ŚWIDWIN ZA 2014 ROK.**

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- **51.605.348,02 zł**, a po stronie wydatków **53.309.482,78zł**.

**Deficyt budżetu w kwocie 1.704.134,76 zł planowany był do pokrycia:**

<b>1) Przychodami w kwocie</b>	<b>3.212.524,76 zł</b>
w tym z tytułu:	
b) wolnych środków z lat ubiegłych.	3.212.524,76 zł
<b>2) Rozchodami w kwocie</b>	<b>1.508.390,00 zł</b>
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 2014 roku zmniejszył się po stronie dochodów w porównaniu do budżetu na początek 2014 roku o kwotę 3.608.921,98 zł.**

w tym z tytułu:

- zwiększenia dotacji z Samorządu Województwa na zadania inwestycyjne w Oświacie 25.400,00 zł,
- zwiększenia dotacji z budżetu państwa na realizację inwestycji drogowej w ul. Zawadzkiego, Letnie, Pogodna, Wiosenna i Zimowa o 845.381,00 zł
- zmniejszenia subwencji oświatowej o 276.278,00 zł,
- zmniejszenia dochodów własnych o 35.866,00 zł,
- zwiększenia dotacji z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin o 1.392.264,00 zł,
- zwiększenia dotacji z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień o 13.700,00 zł,

- zwiększenia dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone (bieżące) o 895.998,30 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 2.396.397,22 zł.**

Różnica pomiędzy planowanym zmniejszeniem dochodów, a zmniejszeniem wydatków w wysokości „-„ 1.212.524,76 zł z wolnych środków roku 2013 ( + 2.212.524,76 zł ).

Nadwyżka pozwoliła również na wcześniejszą spłatę kredytów w kwocie 1.000.000,00 zł.

Plan dochodów budżetowych zrealizowany został w **97,9 %** tj. na kwotę **50.533.556,87 zł**.

Plan wydatków wykonano w **93,5%** tj. na kwotę **49.822.551,79 zł**.

W związku z takim wykonaniem dochodów i wydatków budżet zamknął się nadwyżką w wysokości **711.005,08 zł**.

**Przychody** wynosiły ogółem **3.212.524,76 zł**, w tym: wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 3.212.524,76 zł.

**Rozchody** w kwocie **1.508.390,00zł** przeznaczono na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

Wobec powyższego wolne środki na 31 grudnia 2014 roku wynosiły **2.415.139,84 zł**.

Na ogólną kwotę dochodów budżetowych w wysokości **50.533.556,87 zł** składają się:

- 1) 13.507.088,95 zł 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 na sprzedaż alkoholu, opłaty za koszty upomnień i inne).
- /26,73 % ogółu dochodów /*

**2) 9.978.278,86 zł** udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa  
 /19,75 % ogółu dochodów/ (37,53 % z podatku dochodowego od osób fizycznych i 6,71 % z podatku dochodowego od osób prawnych ).

**3) 3.420.136,51 zł** dochody z majątku gminy w tym :

/6,77 % ogółu dochodów/

- 1. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości ogółem:** **404.103,45 zł**  
 wpływy od osób prawnych 178.829,70 zł,  
 wpływy od osób fizycznych 225.273,75 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:** **2.391.404,68 zł**  
 w tym:
  - a) dzierżawa pomieszczenia w Bramie Kamiennej 15.074,15 zł
  - b) dzierżawa gruntu pod handel i usługi 46.280,47 zł
  - c) dzierżawa boksów na ŚHT 91.345,88 zł
  - d) dzierżawa gruntu na targowisku miejskim 138.355,58 zł
  - e) dzierżawa lokali użytkowych 38.426,92 zł
  - f) dzierżawa gruntów pod uprawy warzyw, czasowe zajęcie terenu 16.929,66 zł
  - g) wynajem pomieszczeń w szkołach podstawowych 49.238,88 zł
  - h) dzierżawa pomieszczeń w gimnazjum 29.114,51 zł
  - i) dzierżawa sieci wod - kan 44.000,00 zł
  - j) wpływy za najem mieszkań komunalnych 1.895.570,78 zł
  - k) dzierżawa gruntów pod garażami i komórkami 22.193,37 zł
  - l) dzierżawa pomieszczeń Urzędu 4.874,48 zł
- 3. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości** **537.406,98 zł**  
 w tym :
  - a) wpływy ze sprzedaży gruntów: 396.119,60zł  
 wpływy ze sprzedaży 16 działek (na plan 10) tj.  
 z tego :
    - 4 działki pod garażami samochodowymi,
    - 1 działka pod budownictwo mieszkaniowe przy ul. Drawskiej,
    - 1 działka pod budownictwo mieszkaniowe przy ulicy Gdańskiej,
    - 4 działki pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne na Osiedlu A. Krajowej,
    - 3 działki na zielen izolacyjną przy ulicy Łąkowej,
    - 2 działki na powiększenie posiadanych nieruchomości,

- 1 działka zbyta na rzecz byłego użytkownika wieczystego,
  - b) wpływy ze sprzedaży 23 lokali mieszkalnych (na plan 15) oraz raty za wykupione lokale w latach ubiegłych 103.646,13 zł
  - c) raty za lokale użytkowe wykupione w latach ubiegłych 37.010,00 zł
  - d) wpływy z tytułu nabycia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 631,25 zł,
- 4. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 59.521,00 zł**
- 5. Pozostałe odsetki ogółem 27.700,40 zł**  
w tym:
- za nieterminowe regulowanie należności przez osoby prawne 1.928,95 zł
  - za nieterminowe regulowanie należności przez osoby fizyczne 8.906,71 zł
  - odsetki redyskontowe przy ratalnej sprzedaży nieruchomości 16.864,74 zł.
- 4) 933.072,88 zł pozostałe dochody** ( 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).
- 5)10.385.495,00 zł subwencja ogólna z budżetu państwa.**  
/20,55 % ogółu dochodów /  
W kwocie tej aż 9.018.444,00 zł tj. 86,8 % stanowi subwencja oświatowa. Pozostała kwota subwencji ogólnej to:
- \* część równoważąca 456.720,00 zł,
  - \* część wyrównawcza 910.331,00 zł.
- 6) 5.940.806,57 zł dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie**  
/ 11,76 % ogółu dochodów /
- 7) 4.696.669,78 zł dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin :**  
\* 49.572,00 zł - dofinansowanie kosztów asystenta rodziny,

- \* 1.614.082,59 zł - dofinansowanie wypłat zasiłków z pomocy społecznej- okresowych,
  - \* 1.033.852,00 zł -dofinansowanie realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,
  - \* 458.349,00 zł - dofinansowanie działalności Ośrodka Pomocy Społecznej,
  - \* 62.229,86 zł - dofinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne,
  - \* 722.720,33 zł - finansowanie wypłat zasiłków stałych,
  - \* 127.720,00 zł - pomoc materialna dla uczniów,
  - \* 276.625,00 zł - dofinansowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach,
  - \* 351.519,00 zł - dofinansowanie oddziałów przedszkolnych w przedszkolach,
- 8) 38.045,04 zł**     **dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej**  
/ 0,08 % ogółu dochodów /  
( wyprawka szkolna - 38.045,04 zł),
- 9) 845.381,00 zł**     **dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie własnych inwestycji gmin**  
/ 1,67 % ogółu dochodów /  
( na przebudowę jezdni i chodników ulic Letniej, Pogodnej, Zimowej, Wiosennej i Zawadzkiego ),
- 10) 36.504,88 zł**     **dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego**  
/ 0,07 % ogółu dochodów /  
w tym:
- \* 17.400,00 zł z powiatu Świdwin na bibliotekę powiatową,
  - \* 7.500,00 zł z powiatu Świdwin na imprezy kulturalne o zasięgu powiatowym,
  - \* 5.500,00 zł z powiatu Świdwin na imprezy sportowe o zasięgu powiatowym,
  - \* 6.104,88 zł z gminy Świdwin na przedszkola przy szkołach.
- 11) 87.280,77 zł**     **dotacje celowe otrzymane na zadania inwestycyjne na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego**  
/ 0,17 % ogółu dochodów /
- 12) 323,18 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).
- 13) 664.473,45 zł**     **dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich w tym:**  
/ 1,31 % ogółu dochodów /  
\* 228.850,04 zł - na program „Aktywizacja zawodowa osób długotrwale bezrobotnych z terenu miasta Świdwin” realizowany przez MOPS w

## Świdwinie

\* 435.623,41 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 - 43,1 %

(plan 1.247.000,00 – wykonanie 537.406,98 zł) - sprzedaż hali sportowej i lokali użytkowych nie doszła do skutku,

- dochody z najmu i dzierżawy - 89,6 %

( plan 2.533.428,00 zł - wykonanie 2.269.051,29 zł ) - niższe niż planowano dochody z czynszów za lokale komunalne ( zaległości ) - plan 2.120.330,00 zł , a wykonanie 1.895.570.78 zł,

- podatek rolny od osób prawnych - 62,8 %

( plan 18.800,00 zł - wykonanie 11.805,00 zł ) - ulgi ustawowe ogrodów działkowych i korekty deklaracji na podatek rolny,

- opłaty za przedszkola - 83,0 %

( plan 376.876,00 zł- wykonanie 312.797,51 zł) - z powodu absencji dzieci.

Inne znaczące dla Miasta dochody realizowane były prawidłowo, a niektóre z nich przekroczyły plan, co spowodowało, że ogólnie plan dochodów wykonano w 97,9 %.

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 31.12.2014 roku ( po zmianach dokonanych przez Radę Miasta i Burmistrza Miasta w ciągu 2014 roku ), wykonanie za 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 zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem Środków z UE.

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 nie zaliczonych 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 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 01.01.2014 roku i 31.12.2014 roku.

Ogółem zaległości na 31.12.2014 roku wynosiły 4.458.331,64 zł i uległy zmniejszeniu o 658.777,66 zł w porównaniu do zaległości na początek roku.

Nadpłaty wynoszą 27.637,09 i wzrosły o 9.472,10 zł w porównaniu do nadpłat na początek roku.

Spowodowane jest to w szczególności spadkiem zaległości w dochodach z najmu i dzierżawy 13.276,80 zł ( zaległości z tytułu opłat za mieszkania komunalne wynoszą na 30.06.2014 r. 1.165.213,20 zł ), spadkiem zaległości za mandaty o 5.311,20 zł, spadkiem zaległości podatku: z karty podatkowej o 1.079,45 zł, podatku od nieruchomości osób fizycznych o 491.473,38 zł , spadkiem zaległości z tytułu opłat na podstawie innych ustaw o 66.230,85 zł , w tym z opłaty „śmieciowej” o 65.055,41 zł oraz z tytułu należnej Miastu zaliczki i funduszu alimentacyjnego o 75.095,51 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 informację o realizacji planu finansowego (przychodów i kosztów) instytucji kultury – Świdwińskiego Ośrodka Kultury, a w Nr 17 i 18 realizację zadań wieloletnich i przedsięwzięć w 2014 roku.

W Załączniku Nr 19 przedstawiono informację o stanie mienia komunalnego za 2014 rok.