

## **CZĘŚĆ I. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA ŚWIDWIN ZA 2015 ROK.**

Uchwalony Uchwałą Nr III/8/14 Rady Miasta Świdwin z dnia 29 grudnia 2014 roku budżet miasta Świdwin na 2015 rok wraz ze zmianami dokonanyimi przez Radę i Burmistrza w 2015 roku wynosi po stronie dochodów- **51.198.304,43 zł**, a po stronie wydatków **52.993.104,27 zł**.

**Deficyt budżetu w kwocie 1.794.799,84 zł planowany był do pokrycia:**

<b>1) Przychodami w kwocie</b>	<b>2.415.139,84 zł</b>
w tym z tytułu:	
b) wolnych środków z lat ubiegłych	2.415.139,84 zł
<b>2) Rozchodami w kwocie</b>	<b>620.340,00 zł</b>
z przeznaczeniem na :	
- spłatę pożyczki z NFOŚiGW	37.050,00 zł,
- spłatę pożyczek z WFOŚiGW	583.290,00 zł.

**Planowany budżet na koniec 2015 roku zwiększył się po stronie dochodów w porównaniu do budżetu na początek 2015 roku o kwotę 406.987,43 zł,**

w tym z tytułu:

● zmniejszenia subwencji oświatowej o	255.991,00 zł,
● zwiększenia dochodów własnych o	39.413,05 zł,
● zwiększenia dotacji z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin o	1.108.149,00 zł,
● zwiększenia dotacji z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień o	15.348,00 zł,
● zwiększenia dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone (bieżące) o	961.528,38 zł,
● zmniejszenia dotacji z budżetu państwa na inwestycje własne gmin ( na zadanie : „ Przebudowa ulicy Wiejskiej i Spacerowej” oraz „Budowa budynku komunalnego - po przeprowadzonym zamówieniu publicznym) o	1.461.460,00 zł.

**Planowany budżet po stronie wydatków zwiększył się w tym okresie**

**o 889.049,27 zł.**

Różnica pomiędzy planowanym zmniejszeniem dochodów, a zmniejszeniem wydatków w wysokości „-”, 482.061.84 zł została pokryta z wolnych środków z lat ubiegłych (+ 314.291,84 zł) oraz z umorzonej części pożyczki z WFOŚiGW w kwocie (+167.770,00 zł).

Plan dochodów budżetowych zrealizowany został w **100,7 %** tj. na kwotę **51.536.642,06 zł.**

Plan wydatków wykonano w **95,7 %** tj. na kwotę **50.735.747,59 zł.**

W związku z takim wykonaniem dochodów i wydatków budżet zamknął się nadwyżką w wysokości **800.894,47 zł.**

**Przychody** wynosiły ogółem **2.415.139,84 zł**, w tym: wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 2.415.139,84 zł.

**Rozchody** w kwocie **620.340,00zł** ( po umorzeniu o 167.770,00 zł ) przeznaczono na spłatę pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych, zgodnie z zawartymi umowami .

Wobec powyższego środki budżetowe na rachunkach bankowych na 31 grudnia 2015 roku wynosiły **2.595.694,31 zł.**

Na ogólną kwotę dochodów budżetowych w wysokości **51.536.642,06 zł** składają się:

**1) 13.039.427,91 zł dochody z podatków i opłat** (opłaty pobierane na podstawie

/25,31 % ogółu  
dochodów /

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

**2) 10.634.149,55zł udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**

/20,63 % ogółu  
dochodów/

(37,67 % z podatku dochodowego od osób fizycznych i 6,71 % z podatku dochodowego od osób prawnych ).

**3) 4.431.954,68 zł dochody z majątku gminy w tym :**

/8,60 % ogółu  
dochodów/

- 1. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości ogółem: 383.857,68 zł**  
wpływy od osób prawnych 180.748,58 zł

wpływy od osób fizycznych 203.109,10 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**

**o g ó ł e m: 2.459.284,77zł**

w tym:

a) dzierżawa pomieszczenia w Bramie Kamiennej	15.074,16 zł
b) dzierżawa gruntu pod handel i usługi	46.706,31 zł
c) dzierżawa boksów na ŚHT	92.868,92 zł
d) dzierżawa gruntu na targowisku miejskim	142.725,93 zł
e) dzierżawa lokali użytkowych	42.488,52 zł
f) dzierżawa gruntów pod uprawy warzyw, czasowe zajęcie terenu	18.248,97zł
g) wynajem pomieszczeń w szkołach podstawowych	48.300,36 zł
h) dzierżawa pomieszczeń w gimnazjum	27.921,25 zł
i) dzierżawa sieci wod. kan.	54.000,00 zł
j) wpływy za najem mieszkań komunalnych	1.934.803,72 zł
k) dzierżawa gruntów pod garażami i komórkami	21.523,19 zł
l) dzierżawa pomieszczeń Urzędu	14.623,44 zł.

**3. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa**

**własności oraz prawa użytkowania wieczystego  
nieruchomości**

**1.495.123,53 zł**

w tym :

- a) wpływy ze sprzedaży gruntów: 1.345.972,10 zł
- wpływy ze sprzedaży 22 działek (na plan 10) tj.
- z tego :
- 5 działek pod garażami samochodowymi,
  - 1 działka pod usługi rzemiosła przy ul. Polnej,
  - 6 działek pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne na Osiedlu A. Krajowej,
  - 1 działka pod budownictwo mieszkaniowe przy ul. Kombatantów Polskich,
  - 2 działki pod budownictwo przemysłowe przy ul. Królowej Jadwigi,
  - 1 działka pod zieleń przy ul. Drawskiej,
  - 6 działek na powiększenie posiadanych nieruchomości przy ulicy Drawskiej i Placu Lotników Zduńskiej i Sienkiewicza,
- b) wpływy ze sprzedaży 25 lokali mieszkalnych (na plan 15) oraz raty za wykupione lokale w latach ubiegłych 113.052,68 zł
- c) raty za lokale użytkowe wykupione w latach ubiegłych 34.980,00 zł
- d) wpływy z tytułu nabycia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 1.118,75 zł.

**4. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania**

	<b>wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności</b>	<b>54.006,50 zł.</b>
	<b>5. Zwrot kosztów sądowych i komorniczych</b>	<b>4.997,67 zł.</b>
	<b>6. Sprzedaż składników majątkowych (złom)</b>	<b>1.341,00 zł.</b>
	<b>7. Pozostałe odsetki ogółem</b>	<b>33.343,53 zł</b>
	w tym:	
	- za nieterminowe regulowanie należności przez osoby prawne	1.371,05 zł
	- za nieterminowe regulowanie należności przez osoby fizyczne , tym od mieszkań 9.682,61 zł	18.228,47 zł
	- odsetki redyskontowe przy ratalnej sprzedaży nieruchomości	13.744,01 zł.
<b>4) 753.853,81 zł</b>	<b>pozostałe dochody</b> ( opłata za reklamę, opłaty realizowane przez Miejski Zespół Administracji Przedszkoli, opłaty z innych jst. za dzieci uczęszczające do miejskich przedszkoli i szkół, zwrot za rozmowy telefoniczne, za korzystanie z szaletu, odsetki za nieterminowe regulowanie należności oraz podatków i opłat , zwrot kosztów eksploatacyjnych ŚHT i targowiska, zwrot kosztów z tytułu eksploatacji lokali Urzędu, prowizje od ZUS i US, mandaty Straży Miejskiej, odsetki od rachunków bankowych, wpływy z różnych dochodów od ZUK z roku ubiegłego , rozliczenia Vat, zwroty dotacji i odsetek od dotacji oraz inne).	
/1,46 % ogółu dochodów/		
<b>5) 9.672.184,00 zł</b>	<b>subwencja ogólna z budżetu państwa.</b>	
/18,77 % ogółu dochodów /	W kwocie tej aż 9.182.420,00 zł tj. 94,9 % stanowi subwencja oświatowa. Pozostała kwota subwencji ogólnej to:	
	* część równoważąca	468.133 zł,
	* część wyrównawcza	21.631 zł.
<b>6) 6.148.148,78 zł</b>	<b>dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie.</b>	
/ 11,93 % ogółu dochodów /		
<b>7) 4.518.398,97 zł</b>	<b>dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin :</b>	
/ 8,77 % ogółu dochodów /	* 1.539.359,06 zł - dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych z pomocy społecznej,	
	* 1.020.230,00 zł - dofinansowanie realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,	
	* 445.267,00 zł - dofinansowanie działalności Ośrodka Pomocy Społecznej,	
	* 57.342,37 zł - dofinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	

oraz niektóre świadczenia rodzinne,

- \* 670.392,00 zł - finansowanie wypłat zasiłków stałych,
- \* 104.502,00 zł - pomoc materialna dla uczniów,
- \* 244.025,00 zł - dofinansowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach,
- \* 315.535,00 zł - dofinansowanie oddziałów przedszkolnych w przedszkolach,
- \* 5.640,00 zł - dofinansowanie zakupu „Książek naszych marzeń”,
- \* 64.210,00 zł - dofinansowanie dzieci niepełnosprawnych w przedszkolach,
- \* 38.500,00 zł - dofinansowanie zatrudnienia asystenta rodziny,
- \* 13.396,54 zł - dofinansowanie wyprawki szkolnej.

**8) 1.483.444,00 zł** dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie inwestycji własnych i zleconych, w tym:  
/ 2,88 % ogółu dochodów /

- \* 1.448.444,00 zł - na Przebudowę ulicy Wiejskiej i Spacerowej, (zadanie własne)
- \* 35.000,00 zł - na zakup i montaż krzesła schodowego w ŚDS (zadanie zlecone)

**9) 32.348,00 zł** dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego  
/ 0,06 % ogółu dochodów /  
w tym:

- \* 17.748,00 zł z powiatu Świdwin na bibliotekę powiatową,
- \* 9.600,00 zł z powiatu Świdwin na imprezy kulturalne o zasięgu powiatowym,
- \* 5.000,00 zł z powiatu Świdwin na imprezy sportowe o zasięgu powiatowym.

**10) 775.787,87 zł** dotacje celowe otrzymane na zadania inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego  
/ 1,51 % ogółu dochodów /

Środki w wysokości 775.787,87 zł dotyczą rekultywacji składowiska odpadów Świdwinek II, w tym:  
- środki z UE - 694.125,99 zł,  
- środki krajowe - 81.661,88 zł.

**11) 46.944,49 zł** dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych ustawami  
/ 0,09 % ogółu dochodów /

(5 % prowizji za informacje niejawne i usługi opiekuńcze, 20% ze zwrotu funduszu alimentacyjnego i 50% ze zwrotu zaliczki alimentacyjnej, za duplikat Karty Dużej Rodziny).

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

- czynsze za najem mieszkań ( płacone do Urzędu) - 84,5%

(plan 1.167.906,00 – wykonanie 986.349,72 zł) – o 181.556,28 zł poniżej planu.

Spowodowane to było podwyżką czynszu w 2015 roku oraz weryfikacją umów najmu zawartych przez ZUK.

- podatek od środków transportowych od osób prawnych – 93,6 %

(plan 146.000,00 – wykonanie 136.713,00 zł) – sprzedaże pojazdów,

- podatek rolny od osób fizycznych – 51,0 %

(plan 122.000,00 – wykonanie 62.223,63 zł) – odpisy zaległości nieściągalnych, korekty przypisów spowodowane rezygnacją z dzierżaw,

Inne znaczące dla Miasta dochody realizowane były prawidłowo, a niektóre z nich przekroczyły plan, co spowodowało, że ogólnie plan dochodów wykonano w 100,7 %.

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 31.12.2015 roku ( po zmianach dokonanych przez Radę Miasta i Burmistrza Miasta w ciągu 2015 roku ), wykonanie za 2015 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 6 przedstawiono zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych ze środków , o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, dokonane w 2015 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 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 01.01.2015 roku i 31.12.2015 roku.

Ogółem zaległości na 31.12.2015 roku wynosiły 5.076.722,24 zł i uległy zwiększeniu o 618.390,60 zł w porównaniu do zaległości na początek roku.

Nadpłaty wynoszą 77.700,17 i zwiększyły się o 50.063,08 zł w porównaniu do nadpłat na początek roku.

Spowodowane jest to w szczególności wzrostem zaległości w dochodach z najmu i dzierżawy (zaległości z tytułu opłat za mieszkania komunalne wynoszą na 31.12.2015 r. 942.823,60 zł, a odsetki 385.211,28 zł), spadkiem zaległości z podatku od nieruchomości od osób prawnych o 31.237,08 zł, wzrostem zaległości z podatku od nieruchomości osób fizycznych o 37.882,10 zł, wzrostem zaległości z tytułu opłat na podstawie innych ustaw o 32.410,35 zł (planistyczna, adiacencka, zajęcie pasa jezdni i za śmieci) oraz zwiększenie zaległości z tytułu należnej Miastu zaliczki i funduszu alimentacyjnego o 285.234,47 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, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz Środowiskowego Domu Samopomocy).

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 WPF i przedsięwzięć w 2015 roku.

W Załączniku Nr 19 przedstawiono informację o stanie mienia komunalnego za 2015 rok.

BURMISTRZ MIASTA  
  
mgr Jan Owsiak