

## **CZĘŚĆ I. INFORMACJA OPISOWA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU MIASTA ŚWIDWIN ZA I PÓŁROCZE 2016 ROKU.**

Uchwalony Uchwałą Nr XIV/111/15 Rady Miasta Świdwin z dnia 30 grudnia 2015 roku budżet miasta Świdwin na 2016 rok wraz ze zmianami dokonany przez Radę i Burmistrza w 2016 roku wynosi po stronie dochodów- **56.806.311,74 zł**, a po stronie wydatków **60.602.006,05 zł**.

**Deficyt budżetu w kwocie 3.795.694,31 zł planowany był do pokrycia:**

<b>1) Przychodami w kwocie</b>	<b>5.595.694,31 zł</b>
w tym z tytułu:	
a) emisji obligacji komunalnych	3.000.000,00 zł
b) wolnych środków z lat ubiegłych	2.595.694,31 zł
<b>2) Rozchodami w kwocie</b>	<b>1.800.000,00 zł</b>
z przeznaczeniem na :	
- spłatę pożyczki z WFOŚiGW	300.000,00 zł,
- spłatę kredytu w PEKAO S.A.	1.500.000,00 zł.

**Planowany budżet na koniec I półrocza 2016 roku zwiększył się po stronie dochodów w porównaniu do budżetu na początek 2016 roku o kwotę 3.684.748,74 zł,**

w tym z tytułu:

● zmniejszenia subwencji oświatowej o	256.035,00 zł,
● zwiększenia dochodów własnych o	172 677,80 zł,
● zwiększenia dotacji z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin o	135.659,00 zł,
● zwiększenia dotacji z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień o	14.650,00 zł,
● zwiększenia dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone (bieżące) o	5.935.158,24 zł,

- zmniejszenia dotacji z budżetu państwa na inwestycje własne gmin ( na zadania : „ Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej” oraz „Przebudowa ulicy Różanej”) o 2.373.136,00 zł,
- zwiększenia środków na inwestycje i zadania bieżące z Funduszy Celowych o 55.774,00 zł.

**Planowany budżet po stronie wydatków zwiększył się w tym okresie o 3.872.006,05 zł.**

Różnica pomiędzy planowanym zwiększeniem dochodów, a zwiększeniem wydatków w wysokości „-„ 187.257.31 zł została pokryta z wolnych środków z lat ubiegłych (+ 187.257,31 zł).

Plan dochodów budżetowych zrealizowany został w **52,8 %** tj. na kwotę **29.986.788,67 zł.**

Plan wydatków wykonano w **42,5 %** tj. na kwotę **25.778.603,01 zł.**

W związku z takim wykonaniem dochodów i wydatków budżet zamknął się nadwyżką w wysokości **4.208.185,66 zł.**

**Przychody** wynosiły ogółem **2.595.694,31 zł**, w tym: wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 2.595.694,31 zł.

**Rozchody** wynosiły ogółem **300.000,00 zł**, i zostały przeznaczone na spłatę raty pożyczki w WFOŚiGW.

Wobec powyższego środki budżetowe na rachunkach bankowych na 30 czerwca 2016 roku wynosiły **6.503.879,97 zł.**

## **DOCHODY.**

Na ogólną kwotę dochodów budżetowych w wysokości **29.986.788,67 zł** składają się:

- 1) 7.407.752,23 zł** **dochody z podatków i opłat** ( 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, opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw: planistyczna, adiacencka, zajęcie pasa jezdni, za śmieci, opłata targowa, opłata skarbową, za pozwolenia na sprzedaż alkoholu, opłaty za koszty upomnień, za korzystanie z wychowania przedszkolnego i inne).
- /24,7 % ogółu dochodów /*

**2) 5.071.651,37 zł** udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa  
 /16,9 % ogółu dochodów/ (37,79 % z podatku dochodowego od osób fizycznych i 6,71 % z podatku dochodowego od osób prawnych ).

**3) 2.648.348,12 zł** dochody z majątku gminy w tym :

/8,8 % ogółu dochodów/

**1. Wpływy z opłat za użytkowanie, zarząd i służebności wnoszone przez osoby fizyczne i osoby prawne:**

**62.314,16 zł**

**2. Wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste wnoszone przez osoby fizyczne i osoby prawne:**

**263.165,96 zł**

a. wpływy od osób prawnych 62.718,28 zł

b. wpływy od osób fizycznych 200.447,68 zł.

**3. 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:**

**1.188.165,53 zł**

w tym:

- dzierżawa pomieszczenia w Bramie Kamiennej 7.536,78 zł,
- dzierżawa gruntu pod handel i usługi 25.092,96 zł,
- dzierżawa boksów na ŚHT 45.708,70 zł,
- dzierżawa gruntu na targowisku miejskim 70.046,69 zł,
- dzierżawa lokali użytkowych 12.003,02 zł,
- dzierżawa gruntów pod uprawy
- warzyw, czasowe zajęcie terenu 16.542,64 zł,
- wynajem pomieszczeń w szkołach podstawowych 30.630,41 zł,
- dzierżawa pomieszczeń w gimnazjum 13.408,15 zł,
- dzierżawa sieci wodno- kanalizacyjnej 27.000,00 zł,
- wpływy za najem mieszkań komunalnych 921.004,07 zł,
- dzierżawa gruntów pod garażami i komórkami 11.880,39 zł,
- dzierżawa pomieszczeń Urzędu 7.311,72 zł.

**4. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości**  
**1.033.876,86 zł**

w tym :

- a) wpływy ze sprzedaży gruntów: 210.931,10 zł
- wpływy ze sprzedaży 12 działek (na plan 10) tj., z tego :
- 1 działka os. A. Krajowej pod budownictwo mieszkaniowe,
  - 2 działki przy ul. Sportowej pod budowę garaży,
  - 2 działki przy ul. Zielone Wzgórze pod budownictwo mieszkaniowe,
  - 1 działka zabudowana garażem samochodowym,
  - 1 działka na powiększenie posiadanej nieruchomości,
  - 3 działki gruntu darowane Woj. Zachodniopomorskiemu na rzecz drogi wojewódzkiej nr 162,

	▪ 2 działki zbyte na rzecz użytkownika wieczystego przy ul. Szczecińskiej.	
	b) wpływy ze sprzedaży 14 lokali mieszkalnych (na plan 15) oraz raty za wykupione lokale w latach ubiegłych	60.370,76 zł,
	c) wpływ ze sprzedaży lokalu użytkowego przy ul. 3 Marca (hala sportowa) i raty za lokale użytkowe wykupione w latach ubiegłych	762.020,00 zł,
	d) ) wpływy z tytułu nabycia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	555,00 zł.
	<b>5. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności:</b>	<b>57.967,50 zł.</b>
	<b>6. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych:</b>	<b>24.585,50zł</b>
	w tym:	
	▪ sprzedaż złomu	18,50 zł,
	▪ sprzedaż drewna	24.567,00 zł.
	<b>7. Pozostałe odsetki ogółem</b>	<b>18.272,61 zł</b>
	w tym:	
	▪ za nieterminowe regulowanie należności przez osoby prawne	271,54 zł,
	▪ za nieterminowe regulowanie należności przez osoby fizyczne	1.256,83 zł,
	▪ odsetki redyskontowe przy ratalnej sprzedaży nieruchomości	8.976,22 zł,
	▪ za nieterminowe regulowanie należności z tyt. czynszu za najem lok. komunalnych	7.768,02 zł.
<b>4) 494.719,30 zł</b>	<b>pozostałe dochody</b> ( opłata za reklamę, 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, wpływy z zysku jednoosobowych spółek jst, zwroty dotacji i odsetek od dotacji oraz inne).	
/1,65 % ogółu dochodów/		
<b>5) 6.043.830,00 zł</b>	<b>subwencja ogólna z budżetu państwa.</b>	
/20,1 % ogółu dochodów /	W kwocie tej aż 5.817.024,00 zł tj. 96,2 % stanowi subwencja oświatowa. Pozostała kwota subwencji ogólnej to:	
	* część równoważąca	226.806,00 zł.

- 6) **5.816.263,94 zł** dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie.  
/ 19,4 % ogółu dochodów /
- 7) **2.423.211,00 zł** dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin :  
/ 8,1 % ogółu dochodów /
- 857.250,00 zł - dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych z pomocy społecznej,
  - 450.858,00 zł - dofinansowanie realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,
  - 470.000,00 zł - dofinansowanie wypłat zasiłków stałych,
  - 219.996,00 zł - dofinansowanie działalności Ośrodka Pomocy Społecznej,
  - 104.122,00 zł - dofinansowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach,
  - 192.486,00 zł - dofinansowanie oddziałów przedszkolnych w przedszkolach,
  - 91.664,00 zł - pomoc materialna dla uczniów,
  - 36.835,00 zł - dofinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne.
- 8) **14.700,00 zł** dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego  
/ 0,05 % ogółu dochodów /  
w tym:
- 9.000,00 zł z powiatu Świdwin na bibliotekę powiatową,
  - 4.600,00 zł z powiatu Świdwin na imprezy kulturalne o zasięgu powiatowym,
  - 1.100,00 zł z powiatu Świdwin na imprezy sportowe o zasięgu powiatowym.
- 9) **41.774,00 zł** Środki i dotacje otrzymane na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł  
/ 0,14 % ogółu dochodów /  
w tym:
- 41.774,00 zł z Ministerstwa Sportu – Fundusz Zajęć Sportowych dla uczniów z przeznaczeniem na zajęcia nauki pływania
- 10) **24.538,71 zł** dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych ustawami  
/ 0,08 % ogółu dochodów /  
(5 % prowizji za informacje niejawne i usługi opiekuńcze, 20% ze zwrotu funduszu alimentacyjnego i 50% ze zwrotu zaliczki alimentacyjnej ).

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

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych - 45,8 %

(plan 11.074.696,00 – wykonanie 5.071.651,37 zł) – odchylenie do 50 % na minus 465.696,63 zł.

Inne znaczące dla Miasta dochody realizowane były prawidłowo, a niektóre z nich przekroczyły plan, co spowodowało, że ogólnie plan dochodów wykonano w 52,8 %.

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 30.06.2016 roku ( po zmianach dokonanych przez Radę Miasta i Burmistrza Miasta w ciągu I półrocza 2016 roku ), wykonanie za I półrocze 2016 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 01.01.2016 roku i 30.06.2016 roku.

Ogółem zaległości na 30.06.2016 roku wynosiły 5.648.878,81 zł i uległy zwiększeniu o 572.156,57 zł w porównaniu do zaległości na początek roku.

Nadpłaty wynoszą 69.869,17 zł i zmniejszyły się o 7.831,00 zł w porównaniu do nadpłat na początek roku.

Spowodowane jest to przede wszystkim wzrostem zaległości z tytułu należnej Miastu zaliczki i funduszu alimentacyjnego o 597.853,59 zł, wzrosły także zaległości z podatku od nieruchomości osób fizycznych o 36.747,63 zł, zaległości z podatku od środków transportowych osób fizycznych o 18.161,28 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 (przedszkoli, szkół, gimnazjum, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz Środowiskowego Domu Samopomocy).

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 2016 roku.

BURMISTRZ MIASTA

  
mgr Jacek Owsiak

