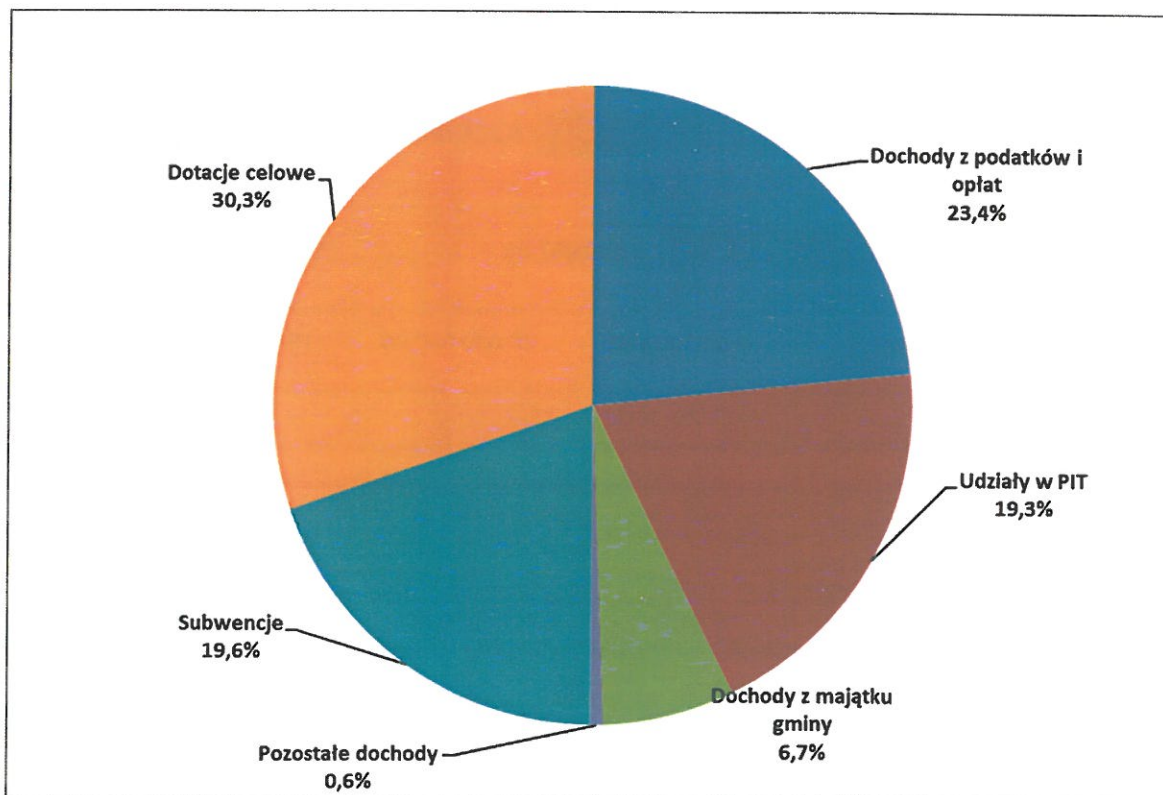


## I.II. Dochody Miasta Świdwin.

Dochody budżetu miasta Świdwin w I półroczu 2018 roku zostały wykonane na kwotę **32.782.521,75 zł** i były wyższe o 507.738,48 zł niż w analogicznym okresie w roku poprzednim. Na ogólną kwotę dochodów budżetowych składają się dochody własne miasta, subwencja ogólna z budżetu państwa, dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa, dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz dotacje celowe otrzymane od innych jednostek samorządu terytorialnego.

W ogólnej kwocie dochodów, dochody bieżące stanowiły 97,89 % ogółu i wyniosły 32 092 010,33 zł, tj. o 436.365,80 zł więcej niż w roku poprzednim.

Tabela 1. Struktura wykonania dochodów za I półrocze 2018 roku.

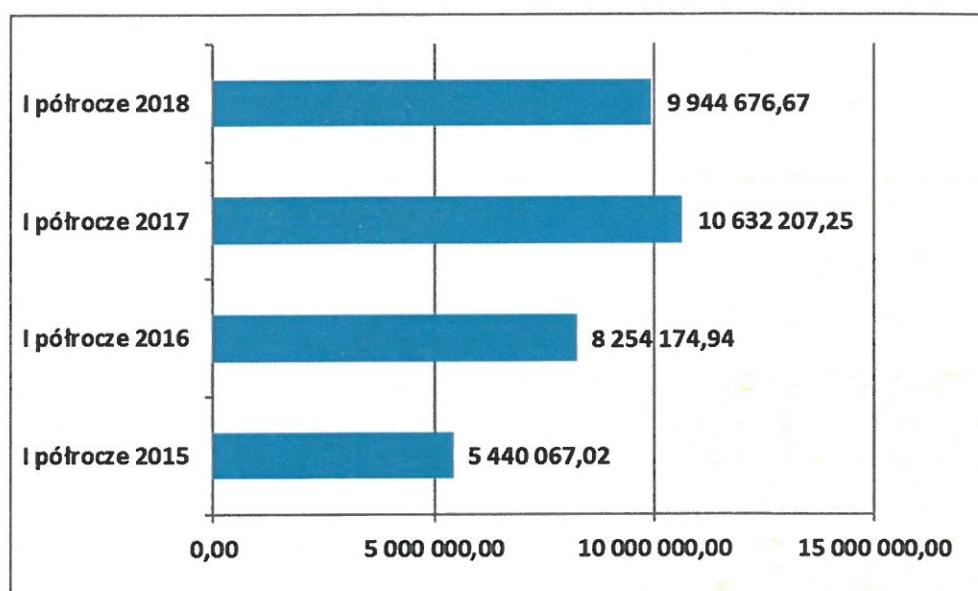


opracowanie własne

Najwyższą pozycją w omawianym okresie były dotacje celowe przekazywane z budżetu państwa, jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych JST z przeznaczeniem na zadania bieżące i inwestycje. W ogólnej kwocie dochodów I półrocza 2018 roku stanowiły one 30,3 % dochodów bieżących.

Wzrost wielkości dotacji celowych stanowiących dochody budżetu miasta od 2016 roku związany jest przede wszystkim z realizacją rządowego programu „500+”. Dotacje celowe na koniec I półrocza 2018 roku były niższe o 687.530,58 zł niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. Decydujący wpływ na spadek wartości ma przesunięcie terminów wypłaty dotacji za zrealizowane inwestycje (302.520,53 zł) oraz za realizację programów edukacyjnych dla uczniów świdwińskich szkół i gimnazjum (427.881,25 zł).

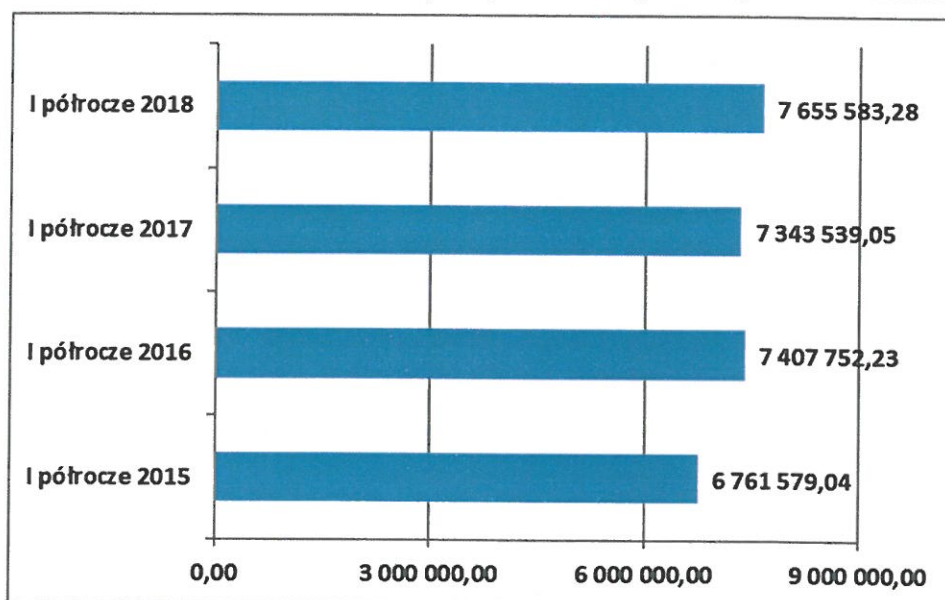
Tabela 2. Wykonanie dotacji celowych za I półrocze w latach 2015- 2018.



opracowanie własne

Drugą pod względem wielkości pozycją wpływów są dochody z podatków i opłat, które stanowiły 23,4 % ogółu dochodów. Największy udział wśród podatków stanowią wpływy z podatku od nieruchomości, które w I półroczu 2018 roku stanowiły 68,9 % ogółu podatków i opłat. Dochody Miasta z podatków i opłat były wyższe o 312.044,23 zł niż w analogicznym okresie w roku poprzednim. Na wzrost tej wielkości największy wpływ ma wzrost dochodów z podatku od nieruchomości, który wyniósł na koniec I półrocza 2018 roku 5.272.617,73 zł i był wyższy o 315.208,31 zł niż w roku ubiegłym.

Tabela 3. Wykonanie dochodów z tytułu podatków i opłat za I półrocze w latach 2015- 2018.

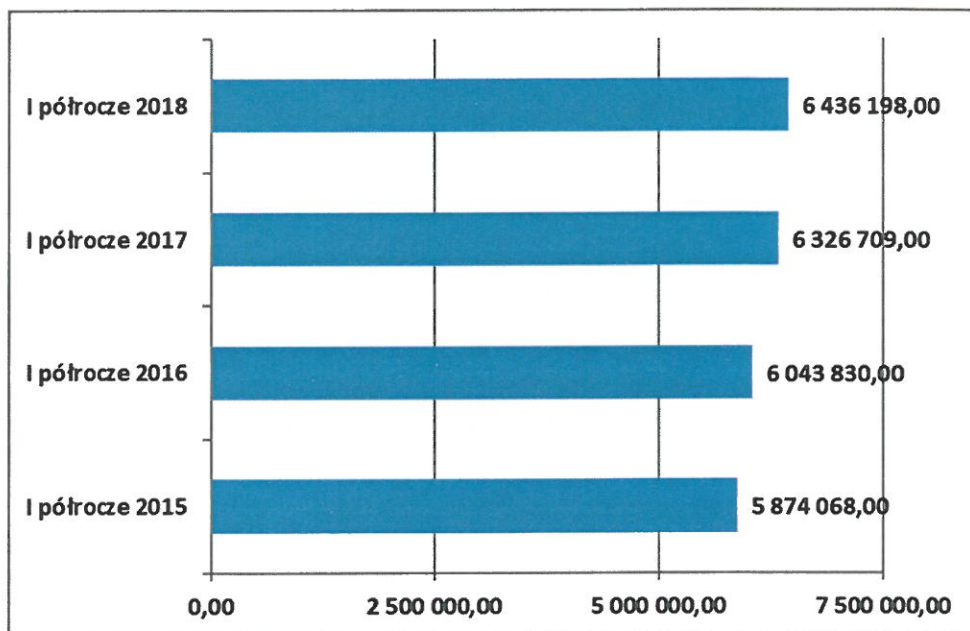


opracowanie własne

Kolejną istotną pozycją dochodów bieżących w omawianym okresie były subwencje przekazywane z budżetu państwa, które wykonane zostały w kwocie 6.436.198,00 zł i stanowiły 19,6 % ogółu dochodów, tj. o 109.489,00 zł więcej niż w roku poprzednim. Na subwencję w 2018 roku składają się część oświatowa, wyrównawcza i równoważąca. Przekazana subwencja oświatowa w porównaniu do okresu analogicznego w roku ubiegłym jest większa o 227.134,00 zł, dodatkowo uwzględnia skutki podwyżek płac dla nauczycieli o 5,35 %. Przekazywana subwencja jest niewystarczająca, nie pokrywa wydatków związanych z utrzymaniem oświaty w Mieście, nie pokrywa nawet wydatków płacowych. Na koniec I półrocza 2018 roku wydatki na utrzymanie oświaty i realizację jej zadań, sklasyfikowanych w działach 801, 853 i 854, wyniosły łącznie 10.551.079,94 zł.



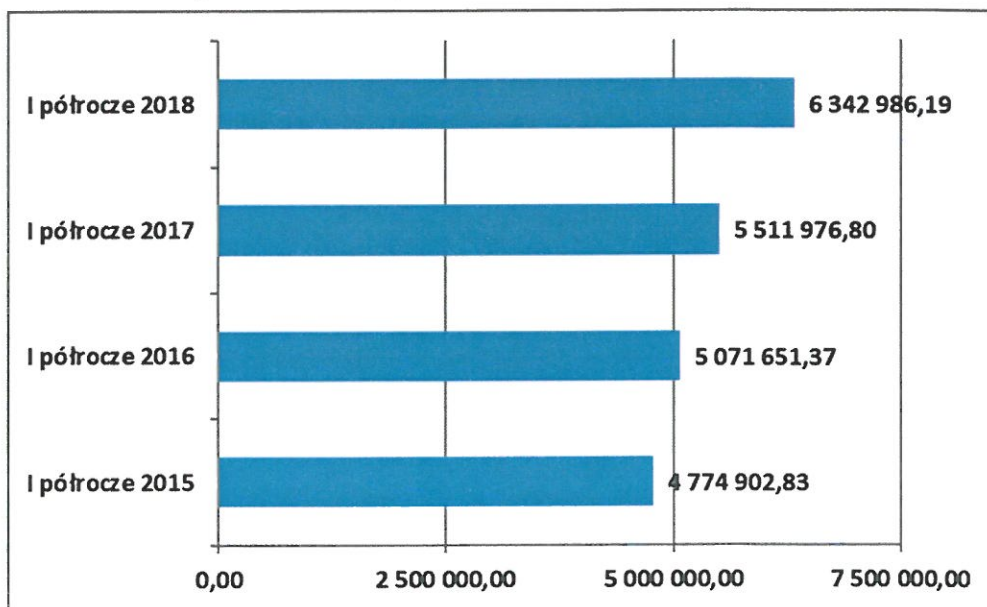
Tabela 4. Subwencja ogólna za I półrocze w latach 2015- 2018.



opracowanie własne

Czwartą pod względem wielkości pozycją w dochodach budżetu Miasta (19,3 % ogółu) są udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, tj. w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) i podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT). Wykonanie udziałów w I półroczu 2018 roku, wyniosło 6.342.986,19 zł, tj. o 831.009,39 zł więcej w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Tabela 5. Udziały w PIT/CIT za I półrocze w latach 2015- 2018.



opracowanie własne

**Realizacja wykonania dochodów w I półroczu 2018 roku przedstawia się następująco:**

**Dochody własne.**

Planowane dochody własne wykonano w 52,47 % tj. na kwotę **16.401.647,08 zł**, co stanowi 50,03 % ogółu dochodów I- szego półrocza.

Na ogólną kwotę dochodów własnych składają się:

❖ **7.655.583,28 zł dochody z podatków i opłat, w tym:**

- 5.272.617,73 zł podatek od nieruchomości,
- 111.428,59 zł podatek od środków transportowych,
- 42.050,39 zł podatek rolny, leśny,
- 14.006,82 zł podatki w formie karty podatkowej od działalności gospodarczej osób fizycznych,
- 280.597,35 zł podatek od czynności cywilnoprawnych,
- 14.243,40 zł podatek od spadków i darowizn,
- 1.920.639,00 zł 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.

❖ **6.342.986,19 zł udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa** (37,98 % z podatku dochodowego od osób fizycznych i 6,71 % z podatku dochodowego od osób prawnych).

❖ **2.190.102,08 zł dochody z majątku gminy, w tym:**

- 64.497,59 zł wpływy z opłat za użytkowanie, zarząd i służebności wnoszone przez osoby prawne,
- 241.634,18 zł wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste wnoszone przez osoby fizyczne i osoby prawne (wpływy od osób prawnych 53.446,15 zł, a od osób fizycznych 188.188,03 zł),
- 1.215.302,90 zł 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, w tym:

- 7.683,23 zł dzierżawa pomieszczenia w Bramie Kamiennej,
- 21.126,50 zł dzierżawa gruntu pod handel i usługi,
- 42.127,91 zł dzierżawa boksów na ŚHT,
- 63.416,49 zł dzierżawa gruntu na targowisku miejskim,
- 7.551,32 zł dzierżawa lokali użytkowych,
- 15.066,59 zł dzierżawa gruntów pod uprawy warzyw,
- 49.347,64 zł wynajem pomieszczeń w szkołach podstawowych,
- 21.000,00 zł dzierżawa sieci wodno-kanalizacyjnej,
- 971.283,10 zł wpływy za najem mieszkań komunalnych,
- 11.343,86 zł dzierżawa gruntów pod garażami i komórkami,
- 5.356,26 zł dzierżawa pomieszczeń Urzędu,
- 593.613,31 zł wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, w tym:
  - 527.717,10 zł wpływy ze sprzedaży gruntów (w okresie do 30 czerwca 2018 roku zbyto 8 działek, na planowanych 10, w tym: 2 działki przy ul. Polnej pod budownictwo mieszkaniowe, 1 działka przy ul. Letniej pod budownictwo mieszkaniowe, 1 działka przy ul. Sportowej pod garażem samochodowym, 2 działki na rzecz Skarbu Państwa dla potrzeb lotniska, 1 działka usługowa na rzecz użytkownika wieczystego, 1 działka w Ciechnowie),
  - 39.025,00 zł wpływy ze sprzedaży lokali mieszkalnych (w okresie do 30 czerwca 2018 roku zbyto 7 lokali najemcom, na planowanych 15),
  - 24.580,00 zł raty za wykupione lokale w latach ubiegłych,
  - 2.291,21 zł wpływy z tytułu nabycia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości,
- 58.898,11 zł wpływy z tytułu przekształcenia wieczystego użytkowania w prawo własności,
- 16.155,99 zł pozostałe odsetki ogółem (w tym: za nieterminowe regulowanie należności osoby prawne i osoby fizyczne, odsetki redyskontowe przy ratalnej sprzedaży nieruchomości,

za nieterminowe regulowanie należności z tyt. czynszu za najem lokali komunalnych).

- ❖ **180.948,91 zł pozostałe dochody, w tym:** (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, zwroty dotacji i odsetek od dotacji oraz inne).
- ❖ **32.026,62 zł dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych ustawami** (5 % prowizji za informacje niejawne i usługi opiekuńcze, wydanie duplikatu karty dużej rodziny, 20% ze zwrotu funduszu alimentacyjnego i 50% ze zwrotu zaliczki alimentacyjnej).

#### **Subwencja ogólna.**

Planowane dochody z subwencji ogólnej wykonano w 60,42 % tj. na kwotę **6.436.198,00 zł**, co stanowi 19,63 % ogółu dochodów I- szego półrocza.

W kwocie tej 5.918.944,00 zł tj. 91,9 % stanowi subwencja oświatowa.

Pozostała kwota subwencji ogólnej to:

- ❖ część wyrównawcza 347.688,00 zł,
- ❖ część równoważąca 169.566,00 zł.

#### **Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa.**

Planowane dochody z otrzymanych dotacji z budżetu państwa wykonano w 49,84 % tj. na kwotę **9.852.774,67 zł**, co stanowi 30,05 % ogółu dochodów I- szego półrocza. Na ogólną kwotę otrzymanych dotacji składają się:

- ❖ **7.853.636,67 zł dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie.**
- ❖ **1.961.138,00 zł dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, w tym:**

- 50.692,00 zł dofinansowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach
- 211.666,00 zł dofinansowanie przedszkoli,
- 30.498,00 zł dofinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (od wypłat zasiłków stałych),
- 616.248,00 zł dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych z pomocy społecznej,
- 339.564,00 zł dofinansowanie wypłat zasiłków stałych z pomocy społecznej,
- 205.500,00 zł dofinansowanie Ośrodków Pomocy Społecznej,
- 40.000,00 zł dofinansowanie usług opiekuńczych,
- 378.570,00 zł dofinansowanie Programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania",
- 88.400,00 zł pomoc materialna dla uczniów.

❖ **38.000,00 zł dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa lub jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na dofinansowanie własnych inwestycji, w tym:**

- 38.000,00 zł zakup samochodu dla Straży Miejskiej.

**Dotacje celowe w ramach programów współfinansowanych ze środków europejskich.**

Planowane dochody z otrzymanych dotacji celowych wykonano w 1,09 % tj. na kwotę **76.602,00 zł**, co stanowi 0,23 % ogółu dochodów I- szego półrocza. Na ogólną kwotę otrzymanych dotacji składają się:

- 32.314,50 zł dofinansowanie realizacji programu przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej pn. „Stawiam na siebie”,
- 44.287,50 zł dofinansowanie realizacji programu przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej pn. „Rodzina to podstawa”.



### **Dotacje celowe otrzymane od innych jednostek samorządu terytorialnego.**

Planowane dochody z otrzymanych dotacji od innych JST wykonano w 48,57 % tj. na kwotę **15.300,00 zł**, co stanowi 0,05 % ogółu dochodów I- szego półrocza. Na ogólną kwotę otrzymanych dotacji składają się dotacje otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, w tym z Powiatu Świdwin na:

- 9.300,00 zł prowadzenie Powiatowej Biblioteki Publicznej,
- 4.800,00 zł imprezy kulturalne o zasięgu powiatowym,
- 1.200,00 zł imprezy sportowe o zasięgu powiatowym.

### **Informacja o zaległościach podatkowych i niepodatkowych.**

W Załączniku Nr 12 przedstawiono informację o zaległościach podatkowych i niepodatkowych (z poszczególnych tytułów) według stanu na dzień 1 stycznia 2018 roku i 30 czerwca 2018 roku. Ogółem zaległości na koniec pierwszego półrocza 2018 roku wynosiły 6.170.228,42 zł i były wyższe o 148.324,80 zł w porównaniu do zaległości na początek roku. Nadpłaty wynoszą 77.599,55 zł i były niższe o 6.179,80 zł w porównaniu do nadpłat na początek roku.

Spowodowane jest to przede wszystkim wzrostem zaległości z tytułu należnej Miastu zaliczki i funduszu alimentacyjnego o 78.988,88 zł, wzrosły także zaległości z podatku od nieruchomości osób prawnych o 53.560,42 zł i od osób fizycznych o 39.568,27 zł. Wzrostowi uległy także zaległości z wpływów z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości o 47.314,03 zł. W analizowanym okresie zmniejszeniu uległy natomiast zaległości m.in. z wynajmu lokali mieszkalnych (21.723,85 zł), podatku od działalności gospodarczej odprowadzanego w formie karty podatkowej (31.221,69 zł), opłaty śmieciowej (39.152,06 zł). W okresie sprawozdawczym Urząd podejmował wszelkie przewidziane prawem działania w celu ściągnięcia zaległości.

BURMISTRZ MIASTA  
  
mgr Jan Owsiak

