

CZĘŚĆ I. INFORMACJA OPISOWA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU MIASTA ŚWIDWIN ZA I PÓŁROCZE 2015 ROKU.

Uchwalony Uchwałą Nr III/8/14 Rady Miasta Świdwin z dnia 29 grudnia 2014 roku budżet miasta Świdwin na 2015 rok wraz ze zmianami dokonanyymi przez Radę i Burmistrza w 2015 roku wynosi po stronie dochodów- **49.219.473,02 zł**, a po stronie wydatków **51.014.272,86 zł**.

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

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

Planowany budżet na koniec I półrocza 2015 roku zmniejszył się po stronie dochodów w porównaniu do budżetu na początek 2015 roku o kwotę 1.571.843,98 zł,

w tym z tytułu:

• zmniejszenia subwencji oświatowej o	290.991,00 zł,
• zwiększenia dochodów własnych o	31.124,00 zł,
• zmniejszenia dotacji z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin o	68.788,00 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	202.922,02 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	1.461.459,00 zł.

Planowany budżet po stronie wydatków zmniejszył się w tym okresie o 1.089.782,14 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 **52,8 %** tj. na kwotę **25.992.941,09 zł**.

Plan wydatków wykonano w **46,8 %** tj. na kwotę **23.889.984,13 zł**.

W związku z takim wykonaniem dochodów i wydatków budżet zamknął się nadwyżką w wysokości **2.102.956,96 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) planuje się przeznaczyć na spłatę pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych, zgodnie z umowami spłata nastąpi w II półroczu.

Wobec powyższego środki budżetowe na rachunkach bankowych na 30 czerwca 2015 roku wynosiły **4.518.096,80 zł**.

Na ogólną kwotę dochodów budżetowych w wysokości **25.992.941,09 zł** składają się:

- 1) 6.761.579,04zł** **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, opłata targowa, opłata skarbową, za pozwolenia na sprzedaż alkoholu, opłaty za koszty upomnień i inne).

/26,01 % ogółu dochodów /
- 2) 4.774.902,83zł** **udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa** (37,67 % z podatku dochodowego od osób fizycznych i 6,71 % z podatku dochodowego od osób prawnych).

/18,37 % ogółu dochodów/
- 3) 2.177.571,86 zł** **dochody z majątku gminy w tym :**

/8,38 % ogółu dochodów/

 - 1. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości ogółem: 318.110,91 zł**

wpływy od osób prawnych 137.333,09 zł
 wpływy od osób fizycznych 180.777,82 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: 1.151.086,68 zł

w tym:

a) dzierżawa pomieszczenia w Bramie Kamiennej	7.536,48 zł
b) dzierżawa gruntu pod handel i usługi	22.844,37 zł
c) dzierżawa boksów na ŚHT	46.076,57 zł
d) dzierżawa gruntu na targowisku miejskim	68.692,82 zł
e) dzierżawa lokali użytkowych	21.244,26 zł
f) dzierżawa gruntów pod uprawy warzyw, czasowe zajęcie terenu	17.017,65 zł
g) wynajem pomieszczeń w szkołach podstawowych	25.241,37 zł
h) dzierżawa pomieszczeń w gimnazjum	15.179,21 zł
i) dzierżawa sieci wod. kan.	23.000,00 zł
j) wpływy za najem mieszkań komunalnych	885.016,61zł
k) dzierżawa gruntów pod garażami i komórkami	11.925,62 zł
l) dzierżawa pomieszczeń Urzędu	7.311,72 zł.

3. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości

667.597,73 zł

w tym :

- a) wpływy ze sprzedaży gruntów: 596.437,10zł
 wpływy ze sprzedaży 13 działek (na plan 10) tj.
 z tego :
- 5 działek pod garażami samochodowymi przy ul. Sportowej,
 - 1 działka pod usługi rzemiosła przy ul. Polnej,
 - 4 działki pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne na Osiedlu A. Krajowej,
 - 1 działka pod budownictwo przemysłowe przy ul. Królowej Jadwigi,
 - 2 działki na powiększenie posiadanych nieruchomości przy ulicy Drawskiej i Placu Lotników.
- b) wpływy ze sprzedaży 9 lokali mieszkalnych (na plan 15) oraz raty za wykupione lokale w latach ubiegłych 35.851,63 zł
- c) raty za lokale użytkowe wykupione w latach ubiegłych 34.980,00 zł
- d) wpływy z tytułu nabycia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 329,00 zł.

4. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności

23.195,50 zł.

	5. Pozostałe odsetki ogółem	17.581,04 zł
	w tym:	
	- za nieterminowe regulowanie należności przez osoby prawne	399,65 zł
	- za nieterminowe regulowanie należności przez osoby fizyczne	3.675,28 zł
	- odsetki redyskontowe przy ratalnej sprzedaży nieruchomości	13.506,11 zł.
4) 387.988,66 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, 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).	
/1,49 % ogółu dochodów/		
5) 5.874.068,00 zł	subwencja ogólna z budżetu państwa.	
/22,60 % ogółu dochodów /	W kwocie tej aż 5.629.184,00 zł tj. 95,8 % stanowi subwencja oświatowa. Pozostała kwota subwencji ogólnej to:	
	* część równoważąca	234.066 zł,
	* część wyrównawcza	10.818 zł.
6) 3.034.836,02 zł	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie.	
/ 11,68 % ogółu dochodów /		
7) 2.390.357,00 zł	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin :	
/ 9,20 % ogółu dochodów /		
	* 847.500,00 zł - dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych z pomocy społecznej,	
	* 451.458,00 zł - dofinansowanie realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,	
	* 210.996,00 zł - dofinansowanie działalności Ośrodka Pomocy Społecznej,	
	* 34.002,00 zł - dofinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne,	
	* 441.000,00 zł - finansowanie wypłat zasiłków stałych,	
	* 93.512,00 zł - pomoc materialna dla uczniów,	
	* 134.939,00 zł - dofinansowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach,	

* 176.950,00 zł - dofinansowanie oddziałów przedszkolnych w przedszkolach.

- 8) 14.874,00 zł** dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego
/ 0,06 % ogółu dochodów /
w tym:
- * 8.874,00 zł z powiatu Świdwin na bibliotekę powiatową,
 - * 4.600,00 zł z powiatu Świdwin na imprezy kulturalne o zasięgu powiatowym,
 - * 1.400,00 zł z powiatu Świdwin na imprezy sportowe o zasięgu powiatowym.
- 9) 553.106,80 zł** dotacje celowe otrzymane na zadania inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego
/ 2,13 % ogółu dochodów /
Środki w wysokości 553.106,80 zł dotyczą rekultywacji składowiska odpadów Świdwinek II, w tym:
- środki z UE - 522.876,89 zł,
 - środki krajowe - 30.229,91 zł.
- 10) 23.656,88 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).

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 - 44,9 %

(plan 10.246.088,00 – wykonanie 4.596.571,00 zł) – odchylenie do 50 % na minus 526.473,00 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 30.06.2015 roku (po zmianach dokonanych przez Radę Miasta i Burmistrza Miasta w ciągu I półrocza 2015 roku), wykonanie za I półrocze 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 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 01.01.2015 roku i 30.06.2015 roku.

Ogółem zaległości na 30.06.2015 roku wynosiły 4.169.808,82 zł i uległy zmniejszeniu o 288.522,82 zł w porównaniu do zaległości na początek roku.

Nadpłaty wynoszą 25.520,48 i zmniejszyły się o 2.116,61 zł w porównaniu do nadpłat na początek roku.

Spowodowane jest to w szczególności wzrostem zaległości w dochodach z najmu i dzierżawy 109.092,33 zł (zaległości z tytułu opłat za mieszkania komunalne wynoszą na 30.06.2015 r. 1.276.760,54 zł), spadkiem zaległości z podatku od nieruchomości osób fizycznych o 544.655,93 zł i prawnych o 3.795,51 zł, zaległości z tytułu opłat na podstawie innych ustaw o 15.447,98 zł (planistyczna, adiacencka, zajęcie pasa jezdni i za śmieci) oraz zwiększenie zaległości z tytułu należnej Miastu zaliczki i funduszu alimentacyjnego o 137.376,57 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, 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 2015 roku.

