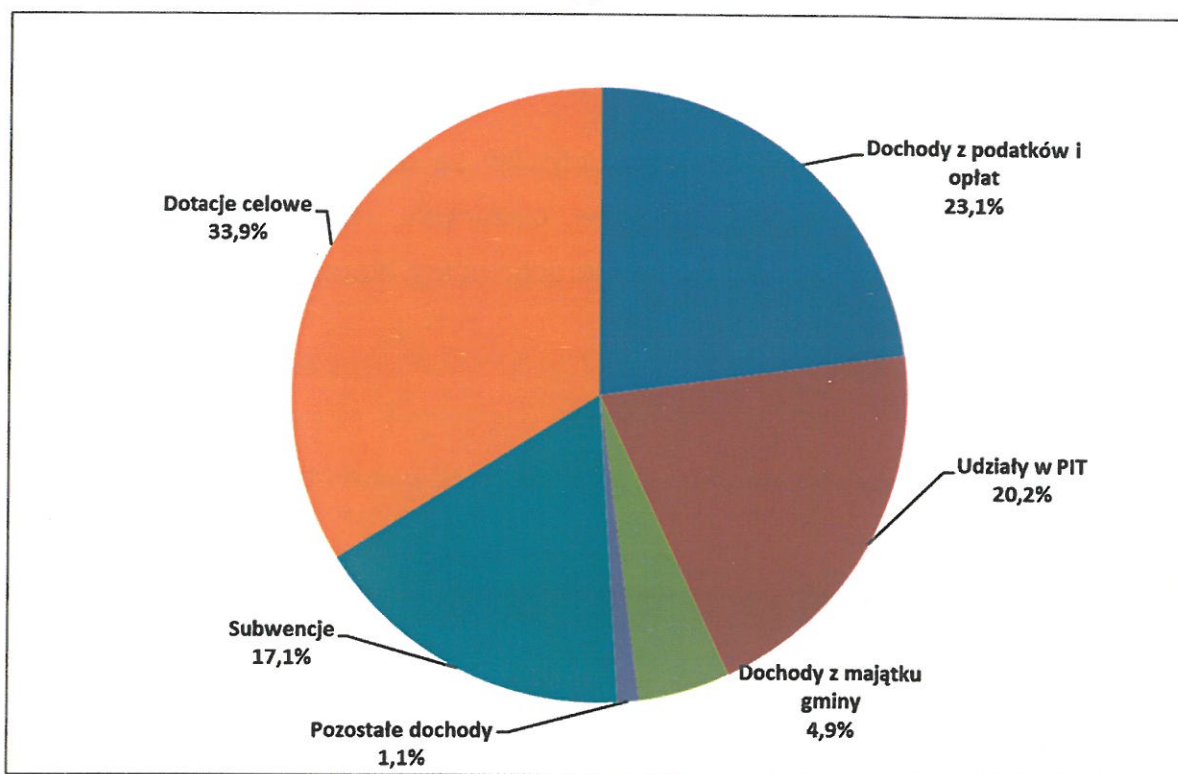


I.II. Dochody Miasta Świdwin.

Dochody budżetu miasta Świdwin w 2017 roku zostały wykonane na kwotę **63.387.106,19 zł** i były wyższe o 1.344.737,26 zł niż 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 ponad 96% ogółu i wyniosły 61.196.980,75 zł, tj. o 4.056.479,09 zł więcej niż w roku poprzednim.

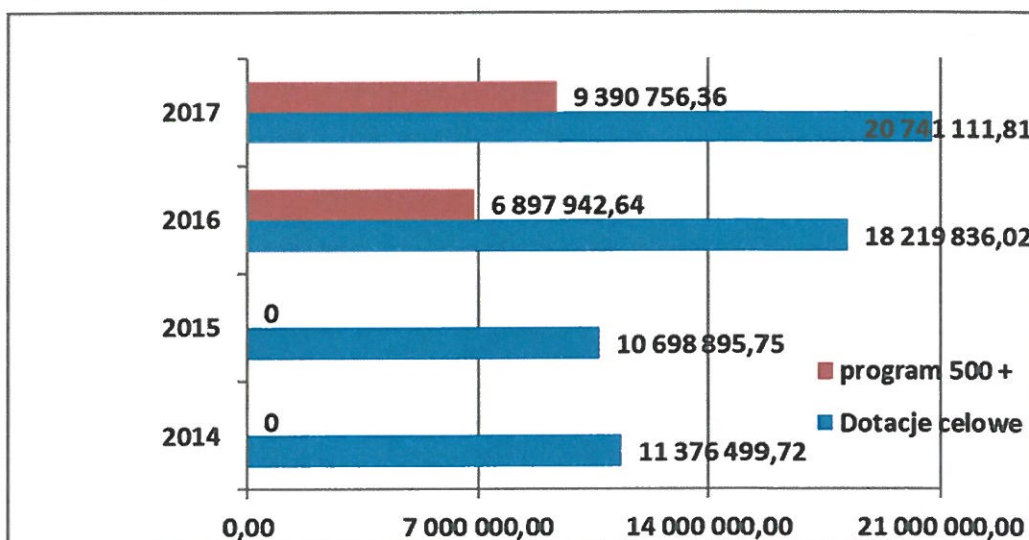
Wykres 1. Struktura wykonania dochodów bieżących w 2017 roku.



opracowanie własne

Najwyższą pozycją w omawianym okresie były dotacje celowe na zadania bieżące przekazywane m.in. z budżetu państwa, ze środków europejskich oraz na podstawie porozumień pomiędzy JST, które w ogólnej kwocie dochodów 2017 roku stanowiły 33,9% dochodów bieżących. Wzrost wielkości dotacji celowych stanowiących dochody budżetu miasta od 2016 roku związany jest przede wszystkim z realizacją rządowego programu „500+”.

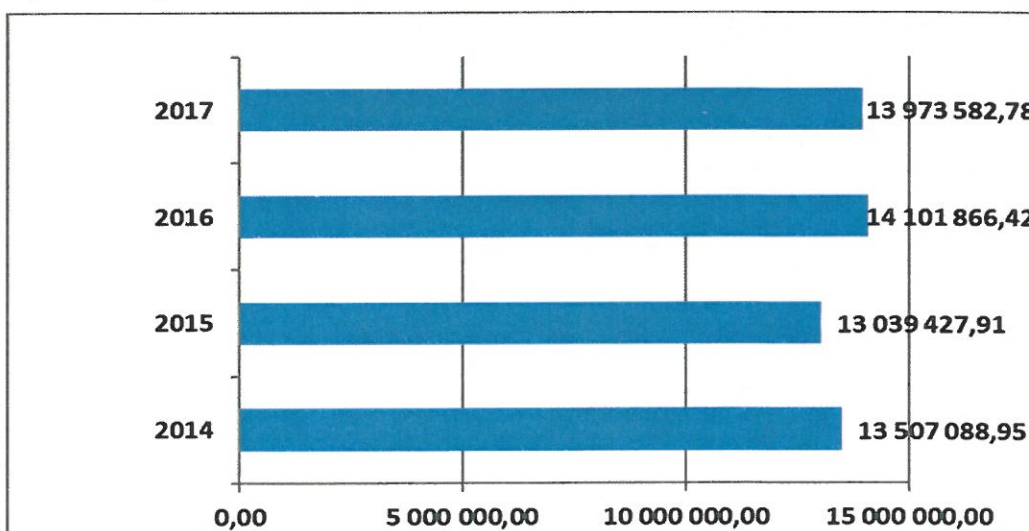
Wykres 2. Wykonanie dotacji celowych w latach 2014- 2017.



opracowanie własne

Drugą pod względem wielkości pozycją wpływów są dochody z podatków i opłat, które stanowiły 22,8 % ogółu dochodów bieżących. Największy udział wśród podatków stanowią wpływy z podatku od nieruchomości, które w 2017 roku stanowiły 68,8 % ogółu podatków i opłat.

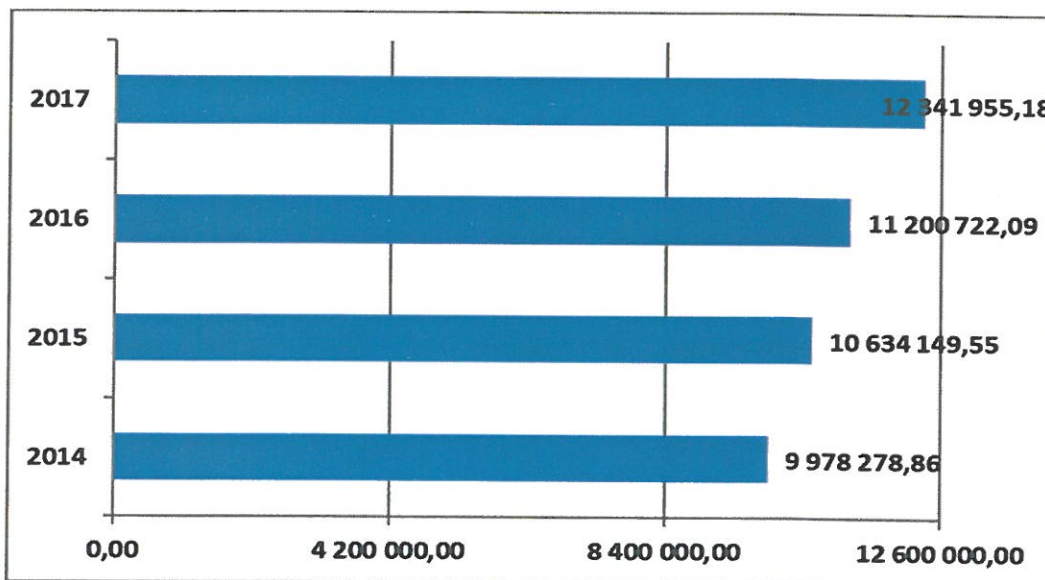
Wykres 3. Wykonanie dochodów z tytułu podatków i opłat w latach 2014- 2017.



opracowanie własne

Kolejną istotną pozycją dochodów bieżących w omawianym okresie były 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 2017 roku, wyniosło 12.341.955,18 zł, tj. o 1.141.233,09 zł więcej w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego.

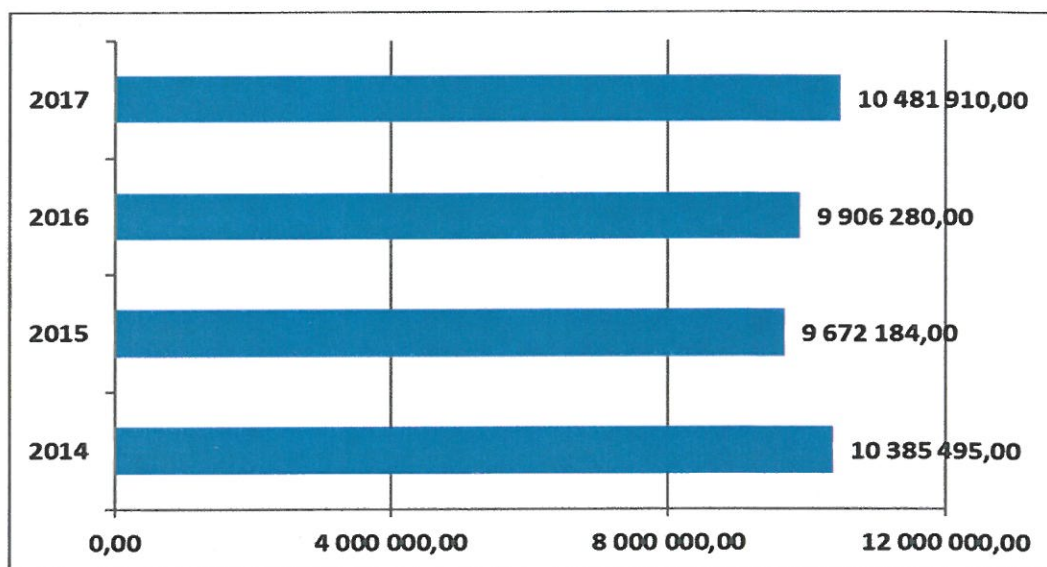
Wykres 4. Udziały w PIT/CIT w latach 2014- 2017.



opracowanie własne

Czwartą pod względem wielkości pozycją w dochodach budżetu Miasta były subwencje przekazywane z budżetu państwa, które wykonane zostały w kwocie 10.481.910,00 zł i stanowiły 17,1 % ogółu dochodów bieżących, tj. o 575.630,00 zł więcej niż w roku poprzednim. Na subwencję w 2017 roku składają się część oświatowa, wyrównawcza i równoważąca. Przekazana subwencja oświatowa w porównaniu do okresu analogicznego w roku ubiegłym jest mniejsza o 19.441,00 zł, dodatkowo uwzględnia skutki podwyżek dla nauczycieli o 1,3%.

Wykres 5. Subwencja ogólna w latach 2014- 2017.



opracowanie własne

Realizacja wykonania dochodów w 2017 roku przedstawia się następująco:

Dochody własne.

Planowane dochody własne wykonano w 100,5 % tj. na kwotę **30.694.830,43 zł**, co stanowi 48,4 % ogółu dochodów 2017 roku.

Na ogólną kwotę dochodów własnych składają się:

❖ **13.973.582,78 zł dochody z podatków i opłat, w tym:**

- 9.615.677,03 zł podatek od nieruchomości,
- 216.444,08 zł podatek od środków transportowych,
- 73.168,97 zł podatek rolny, leśny,
- 19.501,94 zł podatki w formie karty podatkowej od działalności gospodarczej osób fizycznych,
- 575.167,25 zł podatek od czynności cywilnoprawnych,
- 10.454,00 zł podatek od spadków i darowizn,
- 3.463.169,51 zł opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw: planistyczna, adiacencka, zajęcie pasa jezdni, za śmieci, opłata targowa, opłata skarbowa, za pozwolenia na sprzedaż alkoholu, opłaty za koszty upomnień, za korzystanie z wychowania przedszkolnego i inne.

- ❖ **12.341.955,18 zł** udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (37,89 % z podatku dochodowego od osób fizycznych i 6,71 % z podatku dochodowego od osób prawnych).

- ❖ **3.696.520,98 zł** dochody z majątku gminy, w tym:
 - 101.356,74 zł wpływy z opłat za użytkowanie, zarząd i służebności wnoszone przez osoby prawne,
 - 292.109,37 zł wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste wnoszone przez osoby fizyczne i osoby prawne (wpływy od osób prawnych 69.278,77 zł, a od osób fizycznych 222.830,60 zł),
 - 2.544.084,42 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:
 - 2.062.379,07 zł wpływy za najem mieszkań komunalnych,
 - 12.754,46 zł dzierżawa pomieszczenia w Bramie Kamiennej,
 - 47.123,14 zł dzierżawa gruntu pod handel i usługi,
 - 91.154,67 zł dzierżawa boksów na ŚHT,
 - 127.733,00 zł dzierżawa gruntu na targowisku miejskim,
 - 14.450,76 zł dzierżawa lokali użytkowych,
 - 14.803,73 zł dzierżawa gruntów pod uprawy warzyw,
 - 1.929,00 zł czasowe zajęcie terenu,
 - 64.575,15 zł wynajem pomieszczeń w szkołach podstawowych,
 - 26.354,85 zł dzierżawa pomieszczeń w gimnazjum,
 - 50.000,00 zł dzierżawa sieci wodno-kanalizacyjnej,
 - 20.114,07 zł dzierżawa gruntów pod garażami i komórkami,
 - 10.712,52 zł dzierżawa pomieszczeń Urzędu,
 - 662.596,06 zł wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, w tym:
 - 584.580,52 zł wpływy ze sprzedaży gruntów (w okresie do 31 grudnia 2017 roku zbyto 21 działek, na planowanych 10, w tym: 1 działka os. A. Krajowej pod budownictwo mieszkaniowe, 3 działki przy ul. Pocztovej pod budownictwo mieszkaniowe, 3 działki przy ul. Sportowej pod

garażami samochodowymi, 2 działki przy ul. Zielone Wzgórze pod budownictwo mieszkaniowe, 6 działek na powiększenie posiadanej nieruchomości, 5 działek przy ul. Warszawskiej pod zabudowę przemysłową, 1 działka przy ul. 3 Marca pod budownictwo mieszkaniowe),

- 53.278,91 zł wpływy ze sprzedaży lokali mieszkalnych (w okresie do 31 grudnia 2017 roku zbyto 11 lokali najemcom, na planowanych 15),
 - 24.580,00 zł raty za wykupione lokale w latach ubiegłych,
 - 156,63 zł wpływy z tytułu nabycia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości,
 - 54.902,50 zł wpływy z tytułu przekształcenia wieczystego użytkowania w prawo własności (w tym 5 decyzji na przekształcenie gruntu pod garażami samochodowymi oraz 1 decyzji pod budynkiem mieszkalnym),
 - 3.372,93 zł wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (sprzedaż złomu),
 - 38.098,96 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).
- ❖ **632.393,01 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).

- ❖ **50.378,48 zł dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych ustawami** (5 % prowizji za informacje niejawne, usługi opiekuńcze, terminowe odprowadzenie składek do ZUS i US, 20% ze zwrotu funduszu alimentacyjnego i 50% ze zwrotu zaliczki alimentacyjnej).

Subwencja ogólna.

Planowane dochody z subwencji ogólnej wykonano w 100,4 % tj. na kwotę **10.481.910,00 zł**, co stanowi 16,5 % ogółu dochodów 2017 roku.

W kwocie tej 9.433.228,00 zł tj. 90,5 % stanowi subwencja oświatowa.

Pozostała kwota subwencji ogólnej to:

- ❖ część wyrównawcza 661.387,00 zł,
- ❖ część równoważąca 387.295,00 zł.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa.

Planowane dochody z otrzymanych dotacji z budżetu państwa wykonano w 97,3 % tj. na kwotę **20.351.680,06 zł**, co stanowi 32,1 % ogółu dochodów 2017 roku.

Na ogólną kwotę otrzymanych dotacji składają się:

- ❖ **16.559.081,13 zł dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie.**

- ❖ **3.792.598,93 zł dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, w tym:**
 - 88.055,75 zł zakup książek do biblioteki szkolnej w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa,
 - 58.872,00 zł dofinansowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach
 - 390.696,00 zł dofinansowanie przedszkoli,
 - 12.000,00 zł zakup książek do biblioteki w Publicznym Gimnazjum w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa,
 - 57.383,21,00 zł dofinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (od wypłat zasiłków stałych),

- 1.232.527,59 zł dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych z pomocy społecznej,
- 675.384,42 zł dofinansowanie wypłat zasiłków stałych z pomocy społecznej,
- 461.000,00 zł dofinansowanie Ośrodków Pomocy Społecznej,
- 684.000,00 zł dofinansowanie Programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania",
- 91.313,60 zł pomoc materialna dla uczniów,
- 1.466,36 zł dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych,
- 39.900,00 zł dofinansowanie programu „Asystent rodzinny i koordynator pieczy zastępczej”.

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich.

Planowane dochody z otrzymanych dotacji w ramach programów finansowanych ze środków europejskich wykonano w 69,36 % tj. na kwotę **1.757.615,70 zł**, co stanowi 2,8 % ogółu dochodów 2017 roku. Na ogólną kwotę otrzymanych dotacji składają się:

- 484.811,75 zł dofinansowanie realizacji programów edukacyjnych w świdwińskich szkołach podstawowych i gimnazjum,
- 1.272.803,95 zł dofinansowanie przebudowy sieci kanalizacji deszczowej w ul. 3 Marca i Kościuszki (zadanie dofinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPOWZ).

Dotacje celowe otrzymane od innych jednostek samorządu terytorialnego.

Planowane dochody z otrzymanych dotacji od innych JST wykonano w 99,6 % tj. na kwotę **101.070,00 zł**, co stanowi 0,2 % ogółu dochodów 2017 roku. Na ogólną kwotę otrzymanych dotacji składają się dotacje otrzymane na zadania bieżące oraz na dofinansowanie własnych inwestycji realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, w tym z Powiatu Świdwin na :

- 18.270,00 zł prowadzenie Powiatowej Biblioteki Publicznej,
- 7.800,00 zł imprezy kulturalne o zasięgu powiatowym,
- 5.000,00 zł imprezy sportowe o zasięgu powiatowym,
- 70.000,00 zł dofinansowanie zakupu samochodu przeznaczonego do transportu osób niepełnosprawnych (w ramach środków PFRON).

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 2017 roku i 31 grudnia 2017 roku. Ogółem zaległości na koniec 2017 roku wynosiły 6.021.903,62 zł i były wyższe o 301.760,50 zł w porównaniu do zaległości na początek roku. Nadpłaty wynoszą 83.779,35zł i były wyższe o 12.868,18 zł w porównaniu do nadpłat na początek roku. Spowodowane jest to przede wszystkim wzrostem zaległości z tytułu należnej Miastu zaliczki i funduszu alimentacyjnego o 265.362,41 zł, wzrosły także zaległości z podatku od nieruchomości osób prawnych o 87.482,78 zł oraz z opłaty śmieciowej o 41.819,22 zł. W analizowanym okresie zmniejszeniu uległy zaległości m.in. z wynajmu lokali mieszkalnych (67.012,61 zł), podatku od czynności cywilno-prawnych, środków transportowych od osób fizycznych (łącznie o 7.935,49 zł). Zmniejszeniu uległy także zaległości z tytułu wpływów ze zwrotów kosztów postępowań sądowych i komorniczych o 17.704,68 zł.. W okresie sprawozdawczym Urząd podejmował wszelkie przewidziane prawem działania w celu ściągnięcia zaległości.

BURMISTRZ MIASTA
migr Jan Owsiak

