

## **CZĘŚĆ I. INFORMACJA OPISOWA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU MIASTA ŚWIDWIN ZA I – SZE PÓŁROCZE 2010 ROKU**

Uchwalony Uchwałą Nr XXXVI/260/09 Rady Miasta Świdwin z dnia 29 grudnia 2009 roku budżet miasta Świdwin na 2010 rok wraz ze zmianami dokonany przez Radę i Burmistrza w I – szym półroczu 2010 wynosi po stronie dochodów 39.430.318,12 zł, a po stronie wydatków 47.226.478,12 zł.

**Deficyt budżetu w kwocie 7.796.160 zł planowany był do pokrycia:**

<b>1) Przychodami w kwocie</b>	<b>9.750.160 zł</b>
w tym z tytułu:	
a) kredytów na wydatki nie znajdujące pokrycia w dochodach i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, w tym na wyprzedzające finansowanie zadań ze środków UE (4.326.000zł)	7.326.000 zł
b) wolnych środków z lat ubiegłych	2.424.160 zł
<b>2) Rozchodami w kwocie</b>	<b>1.954.000 zł</b>
z przeznaczeniem na :	
a) spłatę pożyczki z NFOŚiGW	84.000 zł
b) spłatę pożyczki z WFOŚiGW	250.000 zł
c) spłatę rat kredytu z Nordea Bank S.A. Gdynia	400.000 zł
d) spłatę rat kredytu z BOŚ Koszalin	470.000 zł
e) spłatę rat kredytu z PKO BP S.A. Koszalin	750.000 zł

**Planowany budżet na koniec I-szego półrocza 2010 zmalał po stronie dochodów w porównaniu do budżetu na początek 2010 roku o kwotę 92.411,88 zł.**

w tym z tytułu:

- zmniejszenia dotacji z budżetu państwa na realizację inwestycji (brak rozpatrzenia złożonego wniosku o dofinansowanie zadania „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej nr 1”) 1.500.000,00 zł
- zwiększenie subwencji oświatowej o 189.023,00 zł

- zwiększenia dotacji z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin o	829.924,00 zł
- zwiększenia dotacji z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień o	9.600,00 zł
- zwiększenia dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone (bieżące) o	138.696,12 zł
- zwiększenia dotacji w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich (dla MOPS) o	182.775,00 zł
- zwiększenia dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień o	56.800,00 zł
- zwiększenia wpływów ze sprzedaży składników majątkowych (Gimnazjum) o	770,00 zł

Natomiast planowany budżet po stronie wydatków wzrósł w tym okresie o 891.748,12 zł. Spadek dochodów i wzrost wydatków w kwocie 984.160 zł wynika z wolnych środków z lat ubiegłych.

Plan dochodów budżetowych zrealizowany został w **49,7 %** tj. na kwotę **19.581.548,91 zł**.

Plan wydatków wykonano w **38,7 %** tj. na kwotę **18.272.510,31 zł**.

W związku z takim wykonaniem dochodów i wydatków budżet zamknął się nadwyżką w wysokości **1.309.038,60 zł**.

**Przychody** wynosiły ogółem **2.424.160,79 zł** (są to wolne środki z lat ubiegłych).

**Rozchody** w kwocie **750.000 zł** przeznaczono na spłatę rat kredytu z PKO BP S.A. w Koszalinie.

Wobec powyższego środki budżetowe na rachunkach bankowych na koniec I – go półrocza wynosiły **2.983.199,39 zł**.

**Na ogólną kwotę dochodów budżetowych w wysokości 19.581.548,91 zł składają się:**

- 1) 4.968.927,01 zł dochody z podatków i opłat** (opłata za zajęcie pasa jezdni, /25,38 % ogółu dochodów / podatek od nieruchomości, podatek od środków transportowych, podatek rolny, leśny, podatki w formie karty podatkowej od działalności gospodarczej osób fizycznych, podatek od czynności cywilnoprawnych, opłaty realizowane przez Miejski Zespół Administracji Przedszkoli, podatek od spadków i darowizn, opłata od posiadania psów, opłata targowa, opłata skarbową, za usługi opiekuńcze, za reklamy, za pozwolenia na sprzedaż alkoholu, opłaty za koszty upomnień, opłata za wpis do ewidencji działalności

gospodarczej, opłata produktowa, i inne).

- 2) 3.097.031,47 zł udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**  
 /15,82 % ogółu dochodów/ (39,34 % z podatku dochodowego od osób fizycznych i 6,71 % z podatku dochodowego od osób prawnych ).

**3) 1.735.910,66 zł dochody z majątku gminy w tym :**

/8,87 % ogółu dochodów/

- 1. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości ogółem: 243.993,71 zł**
  - wpływy od osób prawnych 136.702,36 zł
  - wpływy od osób fizycznych 107.291,35 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 ogółem: 1.103.469,97 zł**

w tym:

  - a) dzierżawa pomieszczenia w Bramie Kamiennej 6.907,92 zł
  - b) dzierżawa gruntu pod handel, usługi 27.177,92 zł
  - c) dzierżawa boksów na ŚHT 44.034,19 zł
  - d) dzierżawa gruntu na targowisku miejskim 66.548,90 zł
  - e) dzierżawa pomieszczeń w budynku administracyjnym 5.114,50 zł
  - f) dzierżawa gruntów pod uprawy warzyw, czasowe zajęcie terenu 9.668,38 zł
  - g) wynajem pomieszczeń w szkołach podstawowych 17.302,72 zł
  - h) wynajem stołówki i mieszkania w gimnazjum 14.981,72 zł
  - i) za zajęcie miejsc na cmentarzach 6.244,52 zł
  - j) wpływy za najem mieszkań komunalnych 867.825,25 zł
  - k) dzierżawa lokali użytkowych i gruntów pod garażami 37.663,95 zł
  
- 3. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 343.454,85 zł**

w tym :

  - a) wpływy ze sprzedaży gruntów:
    - wpływy ze sprzedaży 9 działek (na plan 15) tj. 138.015,91 zł
    - z tego :
      - 5 działek pod garażami samochodowymi,
      - 4 działki sprzedano na rzecz użytkowników wieczystych
  - b) wpływy ze sprzedaży 36 lokali mieszkalnych (na plan 30) oraz raty za wykupione lokale w latach ubiegłych 188.603,81 zł
  - c) raty za lokale użytkowe wykupione w latach ubiegłych 16.082,00 zł

	d) wpływy z tytułu nabycia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	753,13 zł
	<b>4. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych</b>	<b>890,00 zł</b>
	tym :	
	- sprzedaż złomu	120,00 zł
	- sprzedaż elementów komina	770,00 zł
	<b>5. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności</b>	<b>35.691,00 zł</b>
	<b>6. Pozostałe odsetki ogółem</b>	<b>8.411,13 zł</b>
	w tym:	
	- za nieterminowe regulowanie należności przez osoby prawne	302,17 zł
	- za nieterminowe regulowanie należności przez osoby fizyczne	3.940,28 zł
	- odsetki redyskontowe przy ratalnej sprzedaży nieruchomości	4.168,68 zł
<b>4) 279.388,07 zł</b>	<b>pozostałe dochody</b> (zwrot za rozmowy telefoniczne, za korzystanie z szaletu, odsetki za nieterminowe regulowanie należności oraz podatków i opłat, zwrot kosztów eksploatacyjnych ŚHT i targowiska, część zaliczki alimentacyjnej, darowizna rodziców na zajęcia z gimnastyki korekcyjnej w przedszkolu, zwrot kosztów z tytułu eksploatacji lokali Urzędu, prowizje od ZUS i US, mandaty Straży Miejskiej, odsetki od rachunków bankowych, otrzymane darowizny i inne).	
/1,42 % ogółu dochodów/		
<b>5) 5.060.844,00 zł</b>	<b>subwencja ogólna z budżetu państwa.</b>	
/25,86 % ogółu dochodów /	W kwocie tej aż 4.487.088 zł tj. 88,7 % stanowi subwencja oświatowa. Pozostała kwota subwencji ogólnej to:	
	- część równoważąca	223.866 zł
	- część wyrównawcza	349.890 zł.
<b>6) 2.564.317,39 zł</b>	<b>dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie</b>	
/ 13,09 % ogółu dochodów /		
<b>7) 1.735.407,00 zł</b>	<b>dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin</b>	
/ 8,86 % ogółu dochodów /	- 899.749, 00 zł – dofinansowanie wypłat zasiłków z pomocy społecznej (stałych i okresowych),	
	- 366.492,00 zł – dofinansowanie realizacji programu „Pomoc	

- państwa w zakresie dożywiania”,
- 183.150,00 zł – dofinansowanie działalności Ośrodka Pomocy Społecznej,
  - 28.502,00 zł – dofinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne,
  - 245.621,00 zł – pomoc materialna dla uczniów,
  - 11.893,00 zł – dofinansowanie realizacji programu „Radosna szkoła” (zakup pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w Szkole Podstawowej nr 2).
- 8) 26.692,00 zł**     **dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego**  
 / 0,13 % ogółu dochodów /  
 w tym:
- 12.792,00 zł z gminy wiejskiej Świdwin na klasy „O”,
  - 8.000,00 zł z powiatu Świdwin na prowadzenie Powiatowej Biblioteki Publicznej,
  - 4.400,00 zł z powiatu Świdwin na imprezy kulturalne o zasięgu powiatowym,
  - 1.500,00 zł z powiatu Świdwin na imprezy sportowe o zasięgu powiatowym.
- 9. 50.000,00 zł**     **dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego**  
 / 0,25 % ogółu dochodów /  
 (II etap Dużego Programu Drogowego tj. Przebudowę ul. Łąkowej)
- 10) 36,31 zł**     **dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych ustawami**  
 / 0,00% ogółu dochodów/  
 (5 % prowizji za informacje niejawne i usługi opiekuńcze)
- 11) 10.795,00 zł**     **dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych oraz rekompensaty utraconych dochodów**  
 / 0,06 % ogółu dochodów /  
 w tym :
- 10.795,00 zł rekompensata utraconych dochodów w podatku od nieruchomości za 2009 r. (z tytułu ulg ustawowych) .
- 12) 52.200,00 zł**     **dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich**  
 / 0,26 % ogółu dochodów )  
 (na program „Aktywizacja zawodowa osób długotrwale bezrobotnych z terenu miasta Świdwin” realizowany przez MOPS w Świdwinie).

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

- dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie inwestycji (poz. VIII) – 0,0%  
(plan 1.528.270 zł – wykonanie dochodów planowane jest w drugim półroczu),
- mandaty od osób fizycznych - 19,8 %  
(plan 230.000 zł – wykonanie - 45.600,70 zł),
- sprzedaż mienia – 30,8 %  
(plan 1.116.500 zł - wykonanie 343.454,85 zł),
- wpływy z opłaty skarbowej – 34,2 %  
(plan 200.000 zł – wykonanie 68.351,63 zł),
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 40,4%  
(plan 7.395.097,00 – wykonanie 2.985.160,00 zł)

Inne dochody realizowane były prawidłowo, a niektóre z nich przekroczyły plan, co spowodowało, że ogólnie plan dochodów (po wyłączeniu niezrealizowanych dotacji z budżetu państwa na inwestycje) wykonano w 51,7 % (wpływ ma na to również subwencja oświatowa na miesiąc lipiec, która wpłynęła na rachunek w miesiącu czerwcu).

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 30.06.2010 roku ( po zmianach dokonanych przez Radę Miasta i Burmistrza Miasta w ciągu pierwszego półrocza ), wykonanie za I-sze półrocze 2010 r. oraz % wykonania w stosunku do planu po zmianach.

Wykonanie budżetu w układzie działów klasyfikacji budżetowej przedstawia Załącznik Nr 3, natomiast strukturę dochodów budżetowych Załącznik Nr 4, a strukturę wydatków według kierunków Załącznik Nr 5.

W Załączniku Nr 7 przedstawiono plan przychodów i kosztów Zakładu Budżetowego Park Wodny „Relax”.

W Załączniku Nr 10 przedstawiono dochody i wydatki zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego (z gminą wiejską Świdwin na klasy „O” w szkole oraz z Powiatem Świdwin na prowadzenie Powiatowej Biblioteki Publicznej).

W Załączniku Nr 11 przedstawiono informację o zaległościach podatkowych i niepodatkowych (z poszczególnych tytułów) według stanu na dzień 01.01.2010 roku i 30.06.2010 roku.

Ogółem zaległości na 30.06.2010 roku wynosiły 2.506.878,20 zł i zwiększyły się o 620.274,70 zł w porównaniu do zaległości na początek roku.

Spowodowane jest to w szczególności wzrostem zaległości z tytułu najmu lokali mieszkalnych (łącznie z opłatami okołoczynszowymi) będących w zarządzie ZUK Sp. z o.o. o 405.054,43 zł (wprowadzenie na ewidencję zaległości powstałych przed zawarciem porozumienia na zarząd majątkiem tj. 446.057,52 zł), wzrostem zaległości w podatku od nieruchomości osób fizycznych oraz wzrostem zaległości z tytułu należnej miastu zaliczki i funduszu alimentacyjnego.

W okresie sprawozdawczym Urząd podejmował wszelkie przewidziane prawem działania w celu ściągnięcia zaległości.

W Załączniku Nr 12 przedstawiono dochody i wydatki jednostek budżetowych miasta (szkół, Miejskiego Zespołu Administracji Przedszkoli i Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej).

W Załączniku Nr 13 przedstawiono dochody i wydatki Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii oraz Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

W Załączniku Nr 14 przedstawiono informację o realizacji planu finansowego (przychodów i kosztów) instytucji kultury – Świdwińskiego Ośrodka Kultury.

