

CZĘŚĆ I. INFORMACJA OPISOWA DOSPRAWOZDANIA Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA ŚWIDWIN ZA 2010 ROK.

Uchwalony Uchwałą Nr XXXVI/260/09 Rady Miasta Świdwin z dnia 29 grudnia 2009 roku budżet miasta Świdwin na 2010 rok wraz ze zmianami dokonanymi przez Radę i Burmistrza w 2010 roku wynosił po stronie dochodów 40.351.064,66 zł, a po stronie wydatków 45.174.221,66 zł.

Deficyt budżetu w kwocie 4.823.157 zł planowany był do pokrycia:

1) Przychodami w kwocie 6.777.157 zł

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 (1.352.997 zł) | 4.352.997 zł |
| b) wolnych środków z lat ubiegłych | 2.424.160 zł |

2) Rozchodami w kwocie 1.954.000 zł

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 2010 wzrósł po stronie dochodów w porównaniu do budżetu na początek 2010 roku o kwotę 828.334,66 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”- 1500.000 zł, zmniejszeniem dotacji na „Przebudowę ulicy Łąkowej” – 340.763 zł, przedłużenie realizacji zadań związanych z budową budynku komunalnego- socjalnego oraz adaptacją byłego budynku ZGM przy ul. Kościuszki – 635.570 zł.) | 2.476.333,00 zł |
|--|-----------------|

- zwiększenie subwencji oświatowej o	189.023,00 zł
- zwiększenia dotacji z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin o	1.783.970,00 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	398.945,66 zł
- zwiększenia dotacji w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich (dla MOPS o 182.775 zł, na „Renowację ŚOK wraz z otoczeniem „ o 656.803 zł)	839.578,00 zł
- zwiększenia dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień o	64.800,00 zł
- zwiększenia wpływów z dochodów własnych o	18.751,00 zł

Natomiast planowany budżet po stronie wydatków zmniejszył się w tym okresie o 1.160.508,34zł.

Różnica wynikająca ze zwiększenia dochodów i ze zmniejszenia wydatków po stronie planu w kwocie 1.988.843 zł oraz zwiększenie wolnych środków z lat ubiegłych o kwotę 984.160 zł umożliwiło zmniejszenie planowanego na 2010 rok kredytu o kwotę 2.973.003 zł, (w tym na wyprzedzające finansowanie zadań ze środków UE 2.973.003 zł).

Plan dochodów budżetowych zrealizowany został w 99,2 % tj. na kwotę 40.036.245,02 zł.

Plan wydatków wykonano w 95,7 % tj. na kwotę 43.233.140,91 zł.

W związku z takim wykonaniem dochodów i wydatków budżet zamknął się niedoborem w wysokości 3.196.895,89 zł.

Przychody wynosiły ogółem 6.120.697,79 zł (są to : kredyt w wysokości 3.696.537 zł i wolne środki z lat ubiegłych w wysokości 2.424.160,79 zł).

Rozchody w kwocie 1.954.000 przeznaczono na spłatę rat kredytów i pożyczek zgodnie z zawartymi umowami.

Wobec powyższego środki budżetowe na rachunkach bankowych na koniec 2010 roku wynosiły 969.801,90 zł.

Na ogólną kwotę dochodów budżetowych w wysokości 40.036.245,02 zł składają się:

- 1) 9.130.055,83 zł dochody z podatków i opłat** (opłata za zajęcie pasa jezdni, /22,80 % ogółu podatek od nieruchomości, podatek od środków transportowych, dochodów /

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 produktowa, i inne).

2) 7.462.152,12 zł udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

/18,64 % ogółu
dochodów/

(39,34 % z podatku dochodowego od osób fizycznych i 6,71 % z podatku dochodowego od osób prawnych).

3) 4.284.191,49 zł dochody z majątku gminy w tym :

/10,70 % ogółu
dochodów/

1. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości ogółem: 264.534,94 zł

wpływy od osób prawnych 115.268,35 zł

wpływy od osób fizycznych 149.266,59 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: 2.189.419,06 zł

w tym:

a) dzierżawa pomieszczenia w Bramie Kamiennej	13.815,84 zł
b) dzierżawa gruntu pod handel, usługi	51.247,45 zł
c) dzierżawa boksów na ŚHT	86.176,29 zł
d) dzierżawa gruntu na targowisku miejskim	131.038,24 zł
e) dzierżawa pomieszczeń w budynku administracyjnym	10.970,78 zł
f) dzierżawa gruntów pod uprawy warzyw, czasowe zajęcie terenu	10.528,77 zł
g) wynajem pomieszczeń w szkołach podstawowych	30.125,16 zł
h) wynajem stołówki i mieszkania w gimnazjum	28.509,40 zł
i) za zajęcie miejsc na cmentarzach	13.335,40 zł
j) wpływy za najem mieszkań komunalnych	1.736.350,48 zł
k) dzierżawa lokali użytkowych i gruntów pod garażami	77.321,25 zł

3. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 1.727.280,97zł

w tym :

a) wpływy ze sprzedaży gruntów:

wpływy ze sprzedaży 22 działek (na plan 15) tj. 555.645,53 zł

z tego :

- 5 działek pod garażami samochodowymi,
- 8 działek sprzedano na rzecz użytkowników wieczystych,
- 1 działka pod zabudowę usługową przy ul. Kombatantów Polskich,
- 1 działka pod usługi przy ulicy Warszawskiej,
- 2 działki na powiększenie posiadanych nieruchomości,
- 4 działki pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne na Os.A.Krajowej (3 pod budowę wolnostojącą i 1 pod szeregową),
- 1 działka na Os. Parkowa pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne,

- b) wpływy ze sprzedaży 46 lokali mieszkalnych (na plan 30) oraz raty za wykupione lokale w latach ubiegłych 234.670,18 zł
- c) raty za lokale użytkowe wykupione w latach ubiegłych i sprzedaż budynku przy ul. W. Polskiego 28 936.082,00 zł
- d) wpływy z tytułu nabycia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 883,26 zł

4. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 18.515,97 zł
tym :

- sprzedaż złomu 4.229,97 zł
- sprzedaż elementów komina 14.286,00 zł

5. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 73.736,00 zł

6. Pozostałe odsetki ogółem 10.704,55 zł
w tym:

- za nieterminowe regulowanie należności przez osoby prawne 609,02 zł
- za nieterminowe regulowanie należności przez osoby fizyczne 5.926,85 zł
- odsetki redyskontowe przy ratalnej sprzedaży nieruchomości 4.168,68 zł

4) 516.256,43 zł pozostałe dochody (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 i funduszu alimentacyjnego, 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).

/1,29 % ogółu dochodów/

- 5) 8.439.029,00 zł subwencja ogólna z budżetu państwa.**
 /21,08 % ogółu dochodów /
 W kwocie tej aż 7.291.524 zł tj. 86,4 % stanowi subwencja oświatowa. Pozostała kwota subwencji ogólnej to:
 - część równoważąca 447.727 zł
 - część wyrównawcza 699.778 zł.
- 6) 5.256.479,73 zł dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie**
 / 13,13 % ogółu dochodów /
- 7) 3.674.760,00 zł dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin**
 / 9,18 % ogółu dochodów /
 - 1.745.016,46 zł – dofinansowanie wypłat zasiłków z pomocy społecznej (stałych i okresowych),
 - 1.037.265,00 zł – dofinansowanie realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,
 - 369.100,00 zł – dofinansowanie działalności Ośrodka Pomocy Społecznej,
 - 57.344,99 zł – dofinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne,
 - 453.956,55 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)
 - 184,00 zł - komisja kwalifikacyjna ds. awansu zawodowego nauczycieli,
- 8) 551.937,00 zł dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na dofinansowanie własnych inwestycji gmin z przeznaczeniem na zadanie „ II etap Dużego Programu Drogowego tj. Przebudowę ul. Łąkowej**
 / 1,38 % ogółu dochodów /
- 9) 49.175,40 zł dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego**
 / 0,12 % ogółu dochodów /
 w tym:
 - 23.575,40 zł z gminy wiejskiej Świdwin na klasy „O”,
 - 16.000,00 zł z powiatu Świdwin na prowadzenie Powiatowej Biblioteki Publicznej,
 - 7.300,00 zł z powiatu Świdwin na imprezy kulturalne o zasięgu powiatowym,
 - 2.300,00 zł z powiatu Świdwin na imprezy sportowe o zasięgu powiatowym.
- 10) 50.000,00 zł dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego**
 / 0,12 % ogółu

- dochodów / (II etap Dużego Programu Drogowego tj. Przebudowę ul. Łąkowej)
- 11) 76,63 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).
- 12) 20.617,00 zł** **dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych oraz rekompensaty utraconych dochodów**
/ 0,05 % ogółu dochodów /
w tym :
- 20.617,00 zł rekompensata utraconych dochodów w podatku od nieruchomości za 2009 r. (z tytułu ulg ustawowych).
- 13) 64.583,90 zł** **dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień (umów) z organami administracji rządowej**
/ 0,16 % ogółu dochodów)
w tym:
- 26.000 zł remonty mieszkań romskich na terenie miasta Świdwin,
- 8.000 zł wyprawka szkolna dla dzieci morskich,
- 7.000 zł funkcjonowanie romskiego zespołu muzycznego,
- 19.584 zł organizacja kolonii letnich dla dzieci romskich,
- 3.999,90 zł organizacja Dnia Romów w Świdwinie.
- 14) 536.930,49 zł** **dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich**
/ 1,34 % ogółu dochodów)
w tym:
- na program „Aktywizacja zawodowa osób długotrwale bezrobotnych z terenu miasta Świdwin” realizowany przez MOPS w Świdwinie – 182.657,12 zł,
- na program operacyjny „Rewitalizacja ŚOK wraz z otoczeniem” – 354.273,37 zł.

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

- podatek od środków transportowych od osób prawnych – 82,2%
(plan 194.000 zł – wykonanie – 159.553,00 zł - sprzedaże pojazdów),
- mandaty od osób fizycznych - 32,2 %
(plan 230.000 zł – wykonanie - 74.033,21 zł – rezygnacja z fotoradaru),
- dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych – 64,0%
(plan 839.578 zł - wykonanie 536.930,49 zł – część dochodów zrealizowana będzie w 2011 roku),

- wpływy z opłaty skarbowej – 65,2 %

(plan 200.000 zł – wykonanie 130.449,20 zł – realizowane przez U.S),

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 97,9 %

(plan 7.620.897,00 – wykonanie 7.462.152,12 zł),

- dochody z najmu i dzierżawy - 67,2 %

(plan 3.150.440 zł – wykonanie 2.117.449,10 zł – zawyżony plan dochodów związanych z najmem lokali komunalnych i wzrost zaległości za te lokale).

Inne dochody realizowane były prawidłowo, a niektóre z nich przekroczyły plan, co spowodowało, że ogólnie plan dochodów wykonano w 99,2 %.

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 31.12.2010 roku (po zmianach dokonanych przez Radę Miasta i Burmistrza Miasta w ciągu roku), wykonanie za 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 6 przedstawiono zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych , dokonane w 2010 roku.

Planowane w/w wydatki na 1.01.2010 roku wynosiły ogółem **5 234.131 zł**, w tym na:

1. Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko – projekt „Budowa sieci wodno – kanalizacyjnej w ulicy Popieluszki, Połczyńskiej, Wiejskiej, Bocznej – 3 497 652 zł,
2. Regionalny Program Operacyjny – projekt „Renowacja ŚOK wraz z otoczeniem” – 1 736 479 zł.

Planowane wydatki na 31.12.2010 roku wynosiły ogółem **2 033 530,00 zł**, (wykonane **1 962 828,65 zł**) w tym na:

1. Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko – projekt „Budowa sieci wodno – kanalizacyjnej w ulicy Popieluszki, Połczyńskiej, Wiejskiej, Bocznej – (plan 77 832,00 zł, wykonanie 21 600,00 zł).
2. Regionalny Program Operacyjny – projekt „Renowacja ŚOK wraz z otoczeniem” – (plan 1 752 614 zł, wykonanie 1 738 262,53 zł).
3. Program Operacyjny Kapitał Ludzki – projekt „Aktywizacja zawodowa osób długotrwale

bezrobotnych z terenu Miasta Świdwin - (plan 203 084,00 zł, wykonanie 202 966,12 zł).
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 31.12.2010 roku.

Ogółem zaległości na 31.12.2010 roku wynosiły 2.365.920,72 zł i zwiększyły się o 479.317,22 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. , które na dzień 31.12.2010 wynoszą 609.297,96 zł , wzrostem zaległości w podatku od nieruchomości osób fizycznych o kwotę 61.677,21 (zaległość została uregulowana w miesiącu styczniu 2011 roku przez Naczelnika Urzędu Skarbowego) oraz wzrostem zaległości z tytułu należnej miastu zaliczki i funduszu alimentacyjnego (129.063,95 zł).

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 sprawozdanie z realizacji wieloletnich programów inwestycyjnych w latach 2010-2012 na dzień 31 grudnia 2010 roku.

W Załączniku Nr 15 przedstawiono informację o realizacji planu finansowego (przychodów i kosztów) instytucji kultury – Świdwińskiego Ośrodka Kultury.

Ogółem Świdwiński Ośrodek Kultury wykonał plan przychodów 2010 roku w 97,0 % tj. na kwotę 1.135.391,15 zł , a kosztów w 100,2 % tj. na kwotę 1.172.976,47 zł . Stan środków obrotowych na koniec 2010 roku wynosi 29.568,55 zł i uległ zmniejszeniu w porównaniu ze stanem na początek 2010 roku o kwotę 37.585,32 zł . Szczegóły przedstawia w/w Załącznik.

