

## **CZĘŚĆ I. INFORMACJA OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA ŚWIDWIN ZA 2012 ROK.**

Uchwalony Uchwałą Nr XV/105/11 Rady Miasta Świdwin z dnia 28 grudnia 2011 roku budżet miasta Świdwin na 2012 rok wraz ze zmianami dokonany przez Radę i Burmistrza w 2012 roku wynosi po stronie dochodów **45.242.716,46 zł**, a po stronie wydatków **46.575.169,46 zł**.

**Deficyt budżetu w kwocie 1.332.453,00 zł planowany był do pokrycia:**

<b>1) Przychodami w kwocie</b>	<b>3.186.453,00 zł</b>
w tym z tytułu:	
a) pożyczki na sfinansowanie planowanego w 2012 r. deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań,	1.782.500,00 zł
b) wolnych środków z 2011 roku.	1.403.953,00 zł
<b>2) Rozchodami w kwocie</b>	<b>1.854.000,00 zł</b>
z przeznaczeniem na :	
a) spłatę pożyczki z NFOŚiGW	84.000,00 zł
b) spłatę pożyczki z WFOŚiGW	250.000,00 zł
c) spłatę rat kredytu z BOŚ Koszalin	470.000,00 zł
d) spłatę rat kredytu z PKO BP S.A. Koszalin	1.050.000,00 zł

**Planowany budżet na koniec 2012 roku zmniejszył się po stronie dochodów w porównaniu do budżetu na początek 2012 roku o kwotę 2.197.619,54 zł.**

w tym z tytułu:

• zmniejszenia dotacji z budżetu państwa na realizację inwestycji (zmniejszenie kosztów zadania po przetargu)	220.940,00 zł,
• zwiększenie subwencji oświatowej o	210.838,00 zł,
• zmniejszenia dochodów własnych o	222.768,00 zł,
• zwiększenia dotacji z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin o	1.152.180,00 zł,
• zwiększenia dotacji z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień o	10.670,00 zł,

- zwiększenia dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone (bieżące) o 432.577,00 zł,
- zmniejszenia dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, w tym: 3.487.696,54 zł,
  - \* zwiększenie na program realizowany przez MOPS o 206.173,66 zł
  - \* zwiększenie na program realizowany przez Urząd o 75.336,00 zł
  - \* zmniejszenie na zadaniu „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w ul. Popiełuszki, Wiejskiej, Bocznej i Połczyńskiej” o 3.769.206,00 zł
- zwiększenia dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień o 13.450,00 zł,
- zmniejszenie dotacji z budżetu państwa na remonty zabytków o 85.930,00 zł.

**Natomiast planowany budżet po stronie wydatków wzrósł w tym okresie o**

**88.836,46 zł.**

Różnica pomiędzy wzrostem wydatków, a spadkiem dochodów w kwocie 2.286.453,00 zł została pokryta z wolnych środków roku 2011 w kwocie 503.953,00 zł i zaciągniętej pożyczki w kwocie 1.782.500,00 zł.

Plan dochodów budżetowych zrealizowany został w **97,7 %** tj. na kwotę **44.206.533,92 zł.**

Plan wydatków wykonano w **95,9 %** tj. na kwotę **44.666.041,87 zł.**

W związku z takim wykonaniem dochodów i wydatków budżet zamknął się deficytem w wysokości **459.507,95 zł.**

**Przychody** wynosiły ogółem **3.186.453,06 zł**

w tym:

- \* pożyczka z WFOŚiGW - 1.782.500,00 zł
- \* wolne środki z lat ubiegłych - 1.403.953,06 zł.

**Rozchody** w kwocie **1.854.000,00zł** przeznaczono na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

Wobec powyższego środki budżetowe na rachunkach bankowych na koniec roku wynosiły **872.945,11 zł.**

Na ogólną kwotę dochodów budżetowych w wysokości **44.206.533,92 zł** składają się:

- 1) **10.273.451,47zł** **dochody z podatków i opłat** (opłata za zajęcie pasa jezdni, /23,24 % 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 targowa, opłata skarbową, za usługi opiekuńcze, za reklamy, za pozwolenia na sprzedaż alkoholu, opłaty za koszty upomnień, opłata produktowa, i inne).

**2) 8.234.302,45zł** **udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**  
 (37,26 % z podatku dochodowego od osób fizycznych i 6,71 % z podatku dochodowego od osób prawnych ).  
 /18,63 % ogółu dochodów/

**3) 3.741.215,44 zł** **dochody z majątku gminy w tym :**

/8,46 % ogółu dochodów/

**1. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości ogółem: 369.052,44 zł**

wpływy od osób prawnych 179.188,32 zł

wpływy od osób fizycznych 189.864,12 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: 2.381.704,14 zł**

w tym:

a) dzierżawa pomieszczenia w Bramie Kamiennej 13.183,24 zł

b) dzierżawa gruntu pod handeli usługi 42.937,50 zł

c) dzierżawa boksów na ŚHT 93.916,76 zł

d) dzierżawa gruntu na targowisku miejskim 137.377,74 zł

e) dzierżawa pomieszczeń w budynku administracyjnym 3.606,73 zł

f) dzierżawa gruntów pod uprawy warzyw, czasowe zajęcie terenu 18.481,23 zł

g) wynajem pomieszczeń w szkołach podstawowych i gimnazjum 74.193,74 zł

h) za zajęcie miejsc na cmentarzach 432,00 zł

i) wpływy za najem mieszkań komunalnych 1.933.859,32 zł

j) dzierżawa lokali użytkowych i gruntów pod garażami 63.715,88 zł

**3. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 850.701,99 zł**  
 w tym :

a) wpływy ze sprzedaży gruntów:

wpływy ze sprzedaży 15 działek (na plan 20) tj. 733.448,77 zł

z tego :

- 1 działka pod garażem samochodowym,

- 1 zbyta w wyniku zniesienia współwłasności,

	- 9 działek pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne,	
	- 3 działki na powiększenie posiadanych nieruchomości,	
	- 1 działka rzemieślnicza przy ul. A.Krajowej	
b)	wpływy ze sprzedaży 15 lokali mieszkalnych (na plan 20) oraz raty za wykupione lokale w latach ubiegłych	52.628,80 zł
c)	raty za lokale użytkowe wykupione w latach ubiegłych	36.014,11 zł
d)	wpływy z tytułu nabycia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	452,71 zł
e)	zbycie modułów kontenerowych i wagi samochodowej najazdowej oraz złomu	28.157,60 zł.
<b>4.</b>	<b>Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności</b>	<b>105.282,00 zł</b>
<b>5.</b>	<b>Pozostałe odsetki ogółem</b>	<b>34.474,87 zł</b>
	w tym:	
	- za nieterminowe regulowanie należności przez osoby prawne	726,19 zł
	- za nieterminowe regulowanie należności przez osoby fizyczne	4.484,76 zł
	- odsetki redyskontowe przy ratałnej sprzedaży nieruchomości	29.263,92 zł
<b>4) 619.596,33 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).	
	/1,40 % ogółu dochodów/	
<b>5) 9.031.871,00 zł</b>	<b>subwencja ogólna z budżetu państwa.</b>	
	W kwocie tej aż 8.562.981,00 zł tj. 94,8 % stanowi subwencja oświatowa. Pozostała kwota subwencji ogólnej to:	
	* część równoważąca	437.817 zł
	* część wyrównawcza	31.073 zł.
<b>6) 5.700.213,12 zł</b>	<b>dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych</b>	
	/ 12,89 % ogółu	

- dochodów / **gminie**
- 7) 3.402.383,21 zł** dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin:  
/ 7,70 % ogółu dochodów /
- \* 266,00 zł - dofinansowanie prac Komisji Kwalifikacyjnej na stopień awansu nauczycieli,
  - \* 30.432,00 zł - dofinansowanie wspierania rodziny,
  - \* 1.251.352,08 zł - dofinansowanie wypłat zasiłków z pomocy społecznej- okresowych,
  - \* 961.107,00 zł - dofinansowanie realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,
  - \* 393.882,00 zł - dofinansowanie działalności Ośrodka Pomocy Społecznej,
  - \* 54.561,71 zł - dofinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne,
  - \* 642.197,02 zł - finansowanie wypłat zasiłków stałych,
  - \* 68.585,40 zł - pomoc materialna dla uczniów.
- 8) 328.733,00 zł** dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na dofinansowanie własnych inwestycji gmin w tym:  
/ 0,74 % ogółu dochodów /
- \* 328.733,00 zł na dofinansowanie Przebudowy nawierzchni ulicy Chrobrego.
- 9) 27.000,00 zł** dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego  
/ 0,06 % ogółu dochodów /
- w tym:
- \* 16.800,00 zł z powiatu Świdwin na bibliotekę powiatową,
  - \* 6.900,00 zł z powiatu Świdwin na imprezy kulturalne o zasięgu powiatowym,
  - \* 3.300,00 zł z powiatu Świdwin na imprezy sportowe o zasięgu powiatowym.
- 10) 299,36 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) 1.300.000,00 zł** dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych  
/ 2,94 % ogółu dochodów /
- w tym :
- \* 1.300.000,00 zł - dotacja z FRKF z Min. Sportu na Salę gimnastyczną przy Szkole Podstawowej nr 1.
- 12) 12.199,19 zł** dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez Miasto na podstawie porozumień z organami administracji rządowej  
/ 0,03 % ogółu dochodów /
- w tym:
- \* 2.749,19 zł - funkcjonowanie romskiego zespołu muzycznego,
  - \* 9.450,00 zł - zakup podręczników i przyborów szkolnych dla

dzieci romskich.

- 13) 1.535.269,35zł** dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich w tym:  
 / 3,47 % ogółu dochodów /
- \* 206.173,66 zł - na program „Aktywizacja zawodowa osób długotrwale bezrobotnych z terenu miasta Świdwin” realizowany przez MOPS w Świdwinie,
  - \* 64.035,43 zł - na program „Równe szanse dla najmłodszych” realizowany przez Urząd Miasta ( wydatki niewygasające),
  - \* 1.265.060,26 zł - refundacja na rewitalizację obszarów miejskich.

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

- podatek od spadków i darowizn ( osoby fizyczne) 54,6 %  
( plan 66.000 zł , wykonanie 36.023,92 zł.),
- opłata skarbową 84,2 %  
( plan 140.000,00 zł, wykonanie 117.822,50 zł)
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 96,7%  
(plan 8.268.344,00 – wykonanie 7.998.984,00 zł),
- dochody ze sprzedaży mienia 58,4 %  
(plan 1.408.231,00 zł, wykonanie 822.544,39 zł) - powodem niskiej realizacji planu sprzedaży było odstąpienie w 2012 roku przez Starostwo Świdwin od zakupu Hali sportowej przy ul. 3-go Marca w Świdwinie

Inne dochody realizowane były prawidłowo, a niektóre z nich przekroczyły plan, co spowodowało, że ogólnie plan dochodów wykonano w 97,7 %.

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 31.12.2012 roku ( po zmianach dokonanych przez Radę Miasta i Burmistrza Miasta w ciągu roku), wykonanie za 2012 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 zmiany w planie wydatków na realizację programów z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

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

W Załączniku Nr 8 przedstawiono plan i wykonanie dotacji podmiotowych.

W Załączniku Nr 9 przedstawiono plan i wykonanie dotacji przedmiotowych.

W Załączniku Nr 10 przedstawiono plan i wykonanie dotacji dla jednostek niezaliczonych do sektora finansów publicznych.

W Załączniku Nr 11 przedstawiono plan i wykonanie dotacji dla innych jst.

W Załączniku Nr 12 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 13 przedstawiono informację o zaległościach podatkowych i niepodatkowych (z poszczególnych tytułów) według stanu na dzień 01.01.2012 roku i 31.12.2012 roku.

Ogółem zaległości na 31.12.2012 roku wynosiły 3.960.038,90 zł i zwiększyły się o 863.739,72 zł w porównaniu do zaległości na początek roku.

Spowodowane jest to w szczególności wzrostem zaległości z tytułu najmu lokali mieszkalnych (łącznie z opłatami za media ) będących w zarządzie ZUK Sp. z o.o. o 172.532,46 zł, wzrostem zaległości w podatku od nieruchomości osób fizycznych (108.977,72 zł ) i prawnych (85.717,26 ) oraz wzrostem zaległości z tytułu należnej miastu zaliczki i funduszu alimentacyjnego ( 444.730,57 zł).

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

W Załączniku Nr 14 przedstawiono dochody i wydatki jednostek budżetowych miasta (szkół, Miejskiego Zespołu Administracji Przedszkoli i Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej).

W Załączniku Nr 15 przedstawiono dochody i wydatki Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii oraz Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

W Załączniku Nr 16 przedstawiono informację o realizacji planu finansowego (przychodów i kosztów) instytucji kultury – Świdwińskiego Ośrodka Kultury, w Nr 17 realizację programów wieloletnich, w 18 realizację przedsięwzięć , a w Załączniku Nr 19 Informację o stanie mienia komunalnego za 2012 rok.

