

CZĘŚĆ I. INFORMACJA OPISOWA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU MIASTA ŚWIDWIN ZA I – SZE PÓLROCZE 2013 ROKU

Uchwalony Uchwałą Nr XXV/206/12 Rady Miasta Świdwin z dnia 27 grudnia 2012 roku budżet miasta Świdwin na 2013 rok wraz ze zmianami dokonany przez Radę i Burmistrza w I – szym półroczu 2013 roku wynosi po stronie dochodów **45.858.151,60 zł**, a po stronie wydatków **46.767.745,60 zł**.

Deficyt budżetu w kwocie 909.594,00 zł planowany był do pokrycia:

1) Przychodami w kwocie	2.963.594,00 zł
w tym z tytułu:	
a) planowanego w 2013 r. kredytu na pokrycie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań,	2.000.000,00 zł
b) wolnych środków z 2012 roku.	963.594,00 zł
2) Rozchodami w kwocie	2.054.000,00 zł
z przeznaczeniem na :	
a) spłatę pożyczki z NFOŚiGW	84.000,00 zł
b) spłatę pożyczki z WFOŚiGW	250.000,00 zł
c) spłatę pożyczki z WFOŚiGW	200.000,00 zł
d) spłatę rat kredytu z BOŚ Koszalin	470.000,00 zł
e) spłatę rat kredytu z PKO BP S.A. Koszalin	1.050.000,00 zł

Planowany budżet na koniec I-szego półrocza 2013 roku zwiększył się po stronie dochodów w porównaniu do budżetu na początek 2013 roku o kwotę 259.102,60 zł.

w tym z tytułu:

• zmniejszenia dotacji z budżetu państwa na realizację inwestycji (zmniejszenie kosztów zadania po przetargu)	608.267,00 zł,
• zmniejszenia subwencji oświatowej o	21.545,00 zł,
• zwiększenia dochodów własnych o	2.952,00 zł,
• zwiększenia dotacji z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin o	279.679,00 zł,

- zwiększenia dotacji z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień o 28.700,00 zł,
- zwiększenia dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone (bieżące) o 99.991,53 zł,
- zmniejszenia dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, w tym:
 - * zwiększenie na program realizowany przez MOPS o 238.836,27 zł,
 - * zwiększenie na program realizowany przez Urząd Miasta „Równe szanse na starcie dla najmłodszych ” o 223.105.80, zł
- zwiększenia dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień o 13.450,00 zł,
- zwiększenia z tytułu darowizny pieniężnej o 2.200,00 zł.

Planowany budżet po stronie wydatków wzrósł w tym okresie również o 259.102,60 zł.

Plan dochodów budżetowych zrealizowany został w **52,4 %** tj. na kwotę **24.041.650,07 zł**.

Plan wydatków wykonano w **48,6 %** tj. na kwotę **22.711.259,75 zł**.

W związku z takim wykonaniem dochodów i wydatków budżet zamknął się nadwyżką w wysokości **1.330.390,32 zł**.

Przychody wynosiły ogółem **872.945,11 zł** (wolne środki z lat ubiegłych).

Rozchody w kwocie **1.050.000,00zł** przeznaczono na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych.

Wobec powyższego środki budżetowe na rachunkach bankowych na koniec I – go półrocza wynosiły **1.153.335,43 zł**. Na ogólną kwotę dochodów budżetowych w wysokości **24.041.650,07 zł** składają się:

- 1) 5.610.499,60zł** **dochody z podatków i opłat** (opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw : planistyczna, adiacencka, zajęcie pasa jezdni, 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, od posiadania psów, opłata targowa, opłata skarbowa, za pozwolenia na sprzedaż alkoholu, opłaty za koszty upomnień, opłata produktowa, i inne).
- /23,34 % ogółu dochodów /

2) 3.825.331,25zł udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa
 /15,91 % ogółu dochodów/
 (37,42 % z podatku dochodowego od osób fizycznych i 6,71 % z podatku dochodowego od osób prawnych).

3) 1.922.231,94 zł dochody z majątku gminy w tym :

/8,00 % ogółu dochodów/

1. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości ogółem: 283.284,88 zł
 wpływy od osób prawnych 129.760,05 zł
 wpływy od osób fizycznych 153.524,83 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: 1.281.416,11 zł
 w tym:

a) dzierżawa pomieszczenia w Bramie Kamiennej	8.693,60 zł
b) dzierżawa gruntu pod handel i usługi	21.256,87 zł
c) dzierżawa boksów na ŚHT	45.450,61 zł
d) dzierżawa gruntu na targowisku miejskim	72.202,22 zł
e) dzierżawa lokali użytkowych	16.650,71 zł
f) dzierżawa gruntów pod uprawy warzyw, czasowe zajęcie terenu	16.639,60 zł
g) wynajem pomieszczeń w szkołach podstawowych	33.147,20 zł
h) dzierżawa pomieszczeń w gimnazjum	15.303,40 zł
i) dzierżawa sieci wod - kan	14.000,00 zł
j) wpływy za najem mieszkań komunalnych	1.024.115,44 zł
k) dzierżawa gruntów pod garażami i komórkami	13.956,46 zł

3. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 303.853,73 zł
 w tym :

a) wpływy ze sprzedaży gruntów:
 wpływy ze sprzedaży 5 działek (na plan 15) tj. 144.621,10 zł
 z tego :

- 1 działka pod garażem samochodowym,
- 2 działek pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne,
- 2 działki na powiększenie posiadanych nieruchomości,

b) wpływy ze sprzedaży 23 lokali mieszkalnych (na plan 15) oraz raty za wykupione lokale w latach ubiegłych 111.894,69 zł

c) raty za lokale użytkowe wykupione w latach ubiegłych 46.627,00 zł

d) wpływy z tytułu nabycia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 710,94 zł

	4. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	28.608,00 zł
	5. Pozostałe odsetki ogółem	25.069,22 zł
	w tym:	
	- za nieterminowe regulowanie należności przez osoby prawne	295,85 zł
	- za nieterminowe regulowanie należności przez osoby fizyczne	4.457,37 zł
	- odsetki redyskontowe przy ratalnej sprzedaży nieruchomości	20.316,00 zł
4) 561.509,96 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, 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, dochody z mandatów, wpływy z różnych dochodów od ZUK i Relax , zwroty dotacji i odsetek od dotacji i inne).	
/2,34 % ogółu dochodów/		
5) 6.378.922,00 zł	subwencja ogólna z budżetu państwa.	
/26,53 % ogółu dochodów /	W kwocie tej aż 5.379.904,00 zł tj. 84,3% stanowi subwencja oświatowa. Pozostała kwota subwencji ogólnej to:	
	* część równoważąca	745.128 zł
	* część wyrównawcza	253.890 zł.
6) 3.035.832,53 zł	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie	
/ 12,63 % ogółu dochodów /		
7) 2.310.859,00 zł	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin :	
/ 9,61 % ogółu dochodów /	* 43.237,00 zł - dofinansowanie dzieci w rodzinach zastępczych i asystent rodziny,	
	* 904.182, 00 zł - dofinansowanie wypłat zasiłków z pomocy społecznej- okresowych,	
	* 516.000,00 zł - dofinansowanie realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,	

- * 193.998,00 zł - dofinansowanie działalności Ośrodka Pomocy Społecznej,
 - * 30.000,00 zł - dofinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne,
 - * 387.000,00 zł - finansowanie wypłat zasiłków stałych,
 - * 236.442,00 zł - pomoc materialna dla uczniów.
- 8) 16.500,00 zł** dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego
/ 0,07 % ogółu dochodów /
w tym:
- * 8.500,00 zł z powiatu Świdwin na bibliotekę powiatową,
 - * 2.800,00 zł z powiatu Świdwin na imprezy kulturalne o zasięgu powiatowym,
 - * 5.200,00 zł z powiatu Świdwin na imprezy sportowe o zasięgu powiatowym.
- 9) 106,23 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).
- 10) 13.450,00 zł** dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez Miasto na podstawie porozumień z organami administracji rządowej
/ 0,06 % ogółu dochodów /
w tym:
- * 4.000,00 zł - funkcjonowanie romskiego zespołu muzycznego,
 - * 9.450,00 zł - zakup podręczników i przyborów szkolnych dla dzieci romskich.
- 11) 366.407,56 zł** dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich w tym:
/ 1,52 % ogółu dochodów /
- * 143.301,76 zł - na program „Aktywizacja zawodowa osób długotrwale bezrobotnych z terenu miasta Świdwin” realizowany przez MOPS w Świdwinie
 - * 223.105,80 zł - na program „Równe szanse na starcie dla najmłodszych” realizowany przez Urząd Miasta.

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

- lokalne opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw – 10,2%

(plan 995.710 zł – wykonanie 101.363,91 - opłata śmieciowa wchodzi w II półroczu),

- opłata targowa - 33,7 % (plan 119.600 zł - wykonanie 40.274,00 zł),
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 41,7 %
(plan 8.972.995,00 – wykonanie 3.743.826,00 zł),
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych - 38,1%
(plan 214.000,00 zł - wykonanie 81.505,25 z ł),
- dochody ze sprzedaży mienia - 20,2 %
(plan 1.505.500,00 – wykonanie 303.853,73 zł) - sprzedaż hali sportowej i lokali użytkowych w I -szym półroczu nie doszła do skutku,
- dochody z mandatów ze Straży Miejskiej - 33,2 %
(plan 130.000,00 zł - wykonanie 43.179,63 z ł),

Inne znaczące dla Miasta dochody realizowane były prawidłowo, a niektóre z nich przekroczyły plan, co spowodowało, że ogólnie plan dochodów wykonano w 52,4 % (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 30.06.2013 roku (po zmianach dokonanych przez Radę Miasta i Burmistrza Miasta w ciągu pierwszego półrocza), wykonanie za I-sze półrocze 2013 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 niezaliczonych 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 01.01.2013 roku i 30.06.2013 roku.

Ogółem zaległości na 30.06.2013 roku wynosiły 4.170.191,27 zł i zwiększyły się o 210.152,37 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 210.847,79 zł, wzrostem zaległości w podatku od nieruchomości osób fizycznych (27.665,77 zł) i prawnych (9.471,93), wzrostem zaległości i zarząd i użytkowanie wieczyste (70.900,33 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 i Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej).

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 I półroczu 2013 roku.

