

CZĘŚĆ I. INFORMACJA OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA ŚWIDWIN ZA 2013 ROK.

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 2013 roku wynosi po stronie dochodów **47.709.330,08 zł**, a po stronie wydatków **48.515.010,08 zł**.

Deficyt budżetu w kwocie 805.680,00 zł planowany był do pokrycia:

1) Przychodami w kwocie	7.172.945,00 zł
w tym z tytułu:	
a) planowanej emisji obligacji w 2013 roku	6.300.000,00 zł
b) wolnych środków z 2012 roku.	872.945,00 zł
2) Rozchodami w kwocie	6.354.000,00 zł
z przeznaczeniem na :	
- spłatę pożyczki z NFOŚiGW	84.000,00 zł,
- spłatę pożyczek z WFOŚiGW	450.000,00 zł,
- spłatę kredytu z PKO BP S.A. Koszalin	1.050.000,00 zł,
- spłatę raty kredytu z BOŚ Koszalin	470.000,00 zł,
- spłatę raty kredytu z BGK Szczecin (z 2014 r.)	1.500.000,00 zł,
- spłatę raty kredytu z BGK Szczecin (z 2015 r.)	1.500.000,00 zł,
- częściową spłatę raty kredytu z Pekao S.A Koszalin tj.	
* z 2016 roku	500.000,00 zł,
* z 2017 roku	500.000,00 zł,
* z 2018 roku	300.000,00 zł.

Planowany budżet na koniec 2013 roku zwiększył się po stronie dochodów w porównaniu do budżetu na początek 2013 roku o kwotę 2.110.281,08zł.

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,
• zmniejszenia dochodów własnych o	175.324,00 zł,
• zwiększenia dotacji z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin o	1.717.329,00 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	380.696,01 zł,
• zwiększenia dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, w tym:	773.042,07 zł,
* 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 na program realizowany przez Urząd Miasta „Równe szanse na starcie” o 311.100,00 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 o 2.006.367,08 zł.

Plan dochodów budżetowych zrealizowany został w **100,6 %** tj. na kwotę **47.977.090,80 zł.**

Plan wydatków wykonano w **93,9 %** tj. na kwotę **45.583.511,15 zł.**

W związku z takim wykonaniem dochodów i wydatków budżet zamknął się nadwyżką w wysokości **2.393.579,65 zł.**

Przychody wynosiły ogółem **7.172.945,11 zł**, w tym: obligacje komunalne 6.300.000,00 zł i wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 872.945,11 zł.

Rozchody w kwocie **6.354.000,00zł** przeznaczono na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

Wobec powyższego środki budżetowe na rachunkach bankowych na koniec 2013 roku wynosiły **3.212.524,76 zł.**

Na ogólną kwotę dochodów budżetowych w wysokości **47.977.090,80 zł** składają się:

- 1) 11.462.537,96zł dochody z podatków i opłat** (opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw : planistyczna, adiacencka, zajęcie pasa jezdni, za śmieci, podatek od nieruchomości, podatek od środków
- /23,89 % ogółu dochodów /

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 skarbową, za pozwolenia na sprzedaż alkoholu, opłaty za koszty upomnień, opłata produktowa, i inne).

2) 8.891.945,56zł **udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**
 /18,53 % ogółu dochodów/
 (37,42 % z podatku dochodowego od osób fizycznych i 6,71 % z podatku dochodowego od osób prawnych).

3) 3.675.759,95 zł **dochody z majątku gminy w tym :**

/7,66 % ogółu dochodów/

- 1. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości ogółem:** **386.820,11 zł**
 wpływy od osób prawnych 204.596,88 zł
 wpływy od osób fizycznych 182.223,23 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:** **2.461.181,70 zł**
 w tym:
 - a) dzierżawa pomieszczenia w Bramie Kamiennej 16.173,15 zł
 - b) dzierżawa gruntu pod handel i usługi 39.984,88 zł
 - c) dzierżawa boksów na ŚHT 93.126,96 zł
 - d) dzierżawa gruntu na targowisku miejskim 144.557,20 zł
 - e) dzierżawa lokali użytkowych 33.218,50 zł
 - f) dzierżawa gruntów pod uprawy warzyw, czasowe zajęcie terenu 19.185,04 zł
 - g) wynajem pomieszczeń w szkołach podstawowych 56.042,37 zł
 - h) dzierżawa pomieszczeń w gimnazjum 29.412,60 zł
 - i) dzierżawa sieci wod - kan 35.000,00 zł
 - j) wpływy za najem mieszkań komunalnych 1.971.030,68 zł
 - k) dzierżawa gruntów pod garażami i komórkami 22.715,58 zł
 - l) dzierżawa pomieszczeń w budynku Urzędu 734,74 zł.
- 3. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości** **741.868,44 zł**
 w tym :
 - a) wpływy ze sprzedaży gruntów:
 - wpływy ze sprzedaży 12 działek (na plan 15) tj. 470.488,10 zł
 - z tego :
 - 2 działki pod garażem samochodowym,

- 2 działek pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne przy ulicy Drawskiej,
 - 4 działki pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne na os. A. Krajowej,
 - 1 działka pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne na os. Parkowa,
 - 1 działka przy ul. A. Krajowej dla Starostwa Powiatowego w Świdwinie - darowizna dla potrzeb policji,
 - 2 działki na powiększenie posiadanych nieruchomości,
- b) wpływy ze sprzedaży 50 lokali mieszkalnych (na plan 15) oraz raty za wykupione lokale w latach ubiegłych 223.295,79 zł
- c) raty za lokale użytkowe wykupione w latach ubiegłych 46.627,00 zł
- d) wpływy z tytułu nabycia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 1.457,55 zł,

4. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 29.019,00 zł
(2 decyzje na grunty pod garażami i 2 decyzje na cele usługowe).

5. Pozostałe odsetki ogółem 30.504,79 zł
w tym:

- za nieterminowe regulowanie należności przez osoby prawne 1.626,54 zł
- za nieterminowe regulowanie należności przez osoby fizyczne 8.221,09 zł
- odsetki redyskontowe przy ratalnej sprzedaży nieruchomości 20.657,16 zł.

6. Pozostałe dochody ze sprzedaży mienia 26.365,91 zł.

4) 1.385.642,31 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, dywidenda z ZUK, dochody z mandatów, wpływy z różnych dochodów od ZUK , zwroty podatku VAT z Urzędu Skarbowego, zwroty za prace publiczne i interwencyjne z 2012 roku, dotacji i odsetek od dotacji i inne).

5) 10.740.385,00 zł subwencja ogólna z budżetu państwa.

/2,89 % ogółu
dochodów/

- 122,39 % ogółu dochodów / W kwocie tej aż 8.742.350,00 zł tj. 81,4% stanowi subwencja oświatowa. Pozostała kwota subwencji ogólnej to:
- * część równoważąca 507.782 zł,
 - * część wyrównawcza 1.490.253 zł.
- 6) 5.628.839,46 zł** dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie
/ 11,73 % ogółu dochodów /
- 7) 4.314.866,91 zł** dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin :
/ 8,99 % ogółu dochodów /
- * 43.237,00 zł - dofinansowanie kosztów asystenta rodziny,
 - * 1.600.231,07 zł - dofinansowanie wypłat zasiłków z pomocy społecznej- okresowych,
 - * 1.048.200,00 zł - dofinansowanie realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,
 - * 418.000,00 zł - dofinansowanie działalności Ośrodka Pomocy Społecznej,
 - * 64.937,81 zł - dofinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne,
 - * 745.114,78 zł - finansowanie wypłat zasiłków stałych,
 - * 142.842,35 zł - pomoc materialna dla uczniów,
 - * 87.768,00 zł - dofinansowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach,
 - * 120.060,00 zł - dofinansowanie oddziałów przedszkolnych w przedszkolach,
 - * 44.475,90 zł - dofinansowanie wyprawki szkolnej.
- 8) 1.070.271,80 zł** dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na dofinansowanie własnych inwestycji gmin
/ 2,23 % ogółu dochodów /
- w tym:
- * 389.086,00 zł - na przebudowę ulicy Chełmińskiej,
 - * 681.185,80 zł - na przebudowę budynku przy ul. Gagarina.
- 9) 28.700,00 zł** dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego
/ 0,06 % ogółu dochodów /
- w tym:
- * 17.500,00 zł z powiatu Świdwin na bibliotekę powiatową,
 - * 5.300,00 zł z powiatu Świdwin na imprezy kulturalne o zasięgu powiatowym,
 - * 6.400,00 zł z powiatu Świdwin na imprezy sportowe o zasięgu powiatowym.
- 10) 209,47 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) 13.070,79 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:**
- * 3.998,79 zł - funkcjonowanie romskiego zespołu muzycznego,
 - * 9.072,00 zł - zakup podręczników i przyborów szkolnych dla dzieci romskich.
- 12) 764.861,59 zł** dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich w tym:
/ 1,59 % ogółu dochodów /
- * 238.836,27 zł - na program „Aktywizacja zawodowa osób długotrwale bezrobotnych z terenu miasta Świdwin” realizowany przez MOPS w Świdwinie
 - * 223.095,00 zł - na program „Równe szanse na starcie dla najmłodszych” realizowany przez Urząd Miasta,
 - * 302.930,32 zł - na program „Równe szanse na starcie dla najmłodszych” realizowany przez Urząd Miasta.

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

- dochody ze sprzedaży mienia - 49,3 %

(plan 1.505.500,00 – wykonanie 741.868,44 zł) - sprzedaż hali sportowej i lokali użytkowych nie doszła do skutku,

Inne znaczące dla Miasta dochody realizowane były prawidłowo, a niektóre z nich przekroczyły plan, co spowodowało, że ogólnie plan dochodów wykonano w 100,6 %.

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 31.12.2013 roku (po zmianach dokonanych przez Radę Miasta i Burmistrza Miasta w ciągu 2013 roku), wykonanie za 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 zmiany w planie wydatków finansowanych z udziałem środków UE, dokonane w 2013 roku i ich realizację.

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 nie zaliczonych 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 01.01.2013 roku i 31.12.2013 roku.

Ogółem zaległości na 31.12.2013 roku wynosiły 5.117.109,30 zł i zwiększyły się o 1.157.070,40 zł w porównaniu do zaległości na początek roku.

Nadpłaty wynoszą 18.164,99 i wzrosły o 2.373,17 zł w porównaniu do nadpłat na początek roku.

Spowodowane jest to w szczególności wzrostem zaległości w podatku od nieruchomości osób fizycznych o 602.882,97 zł i prawnych o 9.250,28 zł , wzrostem zaległości z tytułu opłat na podstawie innych ustaw o 135.621,01 zł , w tym z opłaty „śmieciowej” o 141.302,59 zł oraz z tytułu należnej Miastu zaliczki i funduszu alimentacyjnego o 286.964,21 zł . Wzrost zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych spowodowany jest między innymi odroczeniem terminu płatności podatku na kwotę 600.000,00 zł dla jednego podatnika.

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, a w Nr 17 i 18 realizację programów wieloletnich i przedsięwzięć do WPF w 2013 roku.

W Załączniku Nr 19 przedstawiono informacje o stanie mienia komunalnego za 2013 rok.

