

## **INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU ZA I PÓŁROCZE 2012 ROKU**

Zgodnie z art. 266 ustawy o finansach publicznych Burmistrz Miasta i Gminy Swarzędz przedkłada informację o przebiegu wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2012 roku:

Budżet Gminy Swarzędz na rok 2012 został przyjęty Uchwałą Nr XX/178/2011 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 29 grudnia 2011 roku.

Wysokość dochodów Gminy przyjęto w kwocie	<b>134.989.000 zł</b>
w tym:	
– dochody bieżące	130.529.000 zł
– dochody majątkowe	4.460.000 zł
Do ogólnej kwoty dochodów zalicza się także dotacje celowe na realizację zadań:	
– z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie na kwotę	<b>7.382.470 zł</b>
– wspólnych realizowanych na podstawie umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego na kwotę	<b>754.237 zł</b>
Wysokość wydatków ustalono na kwotę	<b>140.048.704 zł</b>
z tego:	
– wydatki bieżące w wysokości	105.946.326 zł
Do ogólnej kwoty wydatków zalicza się wydatki związane z realizacją zadań:	
– z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie na kwotę	<b>7.382.470 zł</b>
– wspólnych realizowanych na podstawie umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego na kwotę	<b>754.237 zł</b>
Wydatki majątkowe zaplanowano na kwotę	34.102.378 zł
Deficyt budżetowy ustalono w wysokości	<b>5.059.704 zł</b>

W I półroczu 2012 roku w budżecie Miasta i Gminy Swarzędz dokonano zmian:

- I. Uchwałą Nr XXI/183/2012 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 31 stycznia 2012 r.
- II. Uchwałą Nr XXII/195/2012 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 28 lutego 2012 r.
- III. Uchwałą Nr XXIV/203/2012 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 27 marca 2012 r.
- IV. Uchwałą Nr XXV/217/2012 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 15 maja 2012 r.
- V. Uchwałą Nr XXVII/234/2012 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 26 czerwca 2012 r.
- VI. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.26.2012 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 31 stycznia 2012 r.

- VII. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.35.2012 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 29 lutego 2012 r.
- VIII. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.47.2012 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 30 marca 2012 r.
- IX. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.58.2012 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 25 kwietnia 2012 r.
- X. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.65.2011 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 15 maja 2012 r.
- XI. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.80.2011 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 29 czerwca 2012 r.

Podłożem kolejnych zmian budżetowych, dokonywanych na przestrzeni I półrocza 2012 roku, były przede wszystkim zmiany w planie dochodów budżetowych, wynikające min. ze zwiększenia subwencji oświatowej, zwiększeń dotacji celowych, jak również zmiany pokrycia deficytu budżetowego.

Wykaz zmian dochodów budżetowych zawierał następujące pozycje:

1. Zmiany wprowadzone przez Ministra Finansów:
  - zwiększenie dochodów z tytułu subwencji oświatowej o kwotę 119.496 zł.
2. Zmiany wprowadzone na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego o przyznaniu lub zwiększeniu dotacji celowych dotyczących:
  - Pomocy społecznej - łączne zwiększenie o kwotę 103.232 zł,
  - Edukacyjnej opieki wychowawczej - przyznanie kwoty 45.534 zł,
  - Rolnictwa i łowiectwa - przyznanie kwoty 180.107 zł.
3. Zmiany wprowadzone przez Starostę Poznańskiego dotyczyły:
  - zwiększenia o kwotę 68.848 zł środków na utrzymanie dróg powiatowych w granicach Miasta Swarzędza na rok 2012.
4. Wprowadzenie kwoty 635.271 zł ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, stanowiącą refundację poniesionych wydatków na realizację w 2011 r. projektu „Zakup nowego taboru w ramach systemu transportu publicznego Miasta i Gminy Swarzędz”.
5. Wprowadzenie kwoty 419.534 zł, stanowiącej udział AQUANET SA w realizacji zadania pn. Budowa sieci wodociągowej w ulicach: Chabrowej, Kmiecej, Wójtowskiej, Gromadzkiej, Mieszka, Kazimierza, Ziemowita, Leszka, Grudzińskiego, Piasta w Swarzędzu – Jasiu.
6. Wprowadzenie łącznej kwoty 526.146 zł, wpłaconej tytułem odszkodowania za utracone prawo własności za nieruchomości, przeznaczone na cele rozbudowy dróg: powiatowej – Swarzędzkiej w Gruszczynie i wojewódzkiej – Swarzędz- Gądki.

7. Wprowadzenie środków w wysokości 77.524,03 zł na dofinansowanie Projektu systemowego „Sprawne ręczki, sprawne główki, oto droga do nauki”, w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, realizowanego przez Szkołę Podstawową nr 1 i Szkołę Podstawową nr 5 w Swarzędzu w latach 2010-2012.
8. Wprowadzenie łącznej kwoty 22.000 zł, stanowiącej darowiznę przekazaną przez Volkswagen Sp. z o.o. w Poznaniu:
  - 10.000 zł - na realizację projektu oczyszczania Jeziora Swarzędzkiego,
  - 10.000 zł - na budowę ścieżki edukacyjnej nad Jeziorem Swarzędzkim,
  - 2.000 zł - na polepszenie stanu bezpieczeństwa w Szkole Podstawowej Nr 5 w Swarzędzu,
9. Pozostałe zmiany w zakresie planu dochodów budżetowych w łącznej kwocie 234.567,70 zł dotyczyły:
  - wprowadzenie kwoty 732,00 zł uzyskanej ze sprzedaży samochodu Lanos,
  - wprowadzenia kwoty 4.671,70 zł tytułem odszkodowania, za szkodę powstałą w wyniku pożaru sali lekcyjnej w SP nr 1, wpłaconego przez Towarzystwo Ubezpieczeniowe INTERRISK w Toruniu,
  - wprowadzenia kwoty 10.000,00 zł z tytułu przepadku wadium na korzyść Gminy Swarzędz,
  - wprowadzenia kwoty 11.282 zł tytułem zwrotu za energię i gaz w budynkach będących własnością Gminy
  - wprowadzenia kwoty 16.000 zł z tytułu pozostałych odsetek od nieterminowych wpłat czynszu
  - wprowadzenia kwoty 50.000 zł, dotyczącej min. zwrotu kosztów sądowych oraz wpłat dokonywanych przez OPS na energię i gaz w budynku przy ul. Poznańskiej
  - wprowadzenia kwoty 3.000 zł, dotyczącej zwrotu nadpłaconego inkasa przez sołtysów,
  - zwiększenia planu odsetek o kwotę 100.000 zł,
  - zwiększenie o kwotę 11.000 zł dotyczy kosztów upomnień w podatku od nieruchomości oraz za zajęcie pasa drogowego
  - wprowadzenie kwoty 10.000 zł dotyczącej opłat dodatkowych za przejazd autobusami bez biletu
  - zwiększenie o kwotę 14.000 zł, tytułem rozliczeń za 2011 rok z ENEA Operator Sp. z o.o. w Poznaniu,
  - wprowadzenia kwoty 3.880 zł stanowiącej zwrot niewykorzystanych dotacji w 2011 r.

Po uwzględnieniu powyższych zmian na dzień 30 czerwca 2012 r.:

- plan dochodów budżetowych zwiększył się o kwotę 2.432.257,73 zł i wyniósł **137.421.257,73 zł**, w tym dochody bieżące w wysokości 130.905.720,73 zł oraz dochody majątkowe 6.515.537 zł.  
 Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie zwiększyły się o kwotę 155.829 zł i plan na koniec okresu sprawozdawczego ustalono w wysokości **7.538.299 zł**.  
 Plan dochodów związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych na podstawie umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego zwiększył się

- o 68.848 zł i na dzień 30 czerwca 2012r. wyniósł **823.085 zł**.
- plan wydatków budżetowych uległ zwiększeniu o kwotę 6.032.257,73 zł i stanowił kwotę **146.080.961,73 zł**, w tym wydatki bieżące w wysokości 106.800.549,73 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 39.280.412 zł.  
Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie zwiększyły się o kwotę 155.829 zł i na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą **7.538.299 zł**, natomiast plan wydatków związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych na podstawie umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego zwiększył się o kwotę 68.848 zł i na dzień 30 czerwca 2012 r. wyniósł **823.085 zł**.
- deficyt budżetowy został ustalony w wysokości **8.659.704 zł**.

Plan przychodów i rozchodów związanych z finansowaniem niedoboru i rozdysonowaniem nadwyżki budżetowej na dzień 30 czerwca 2012 przedstawia się następująco:

#### 1.Przychody:

- planowana kwota z tytułu kredytów i pożyczek wynosi 2.067.000 zł
- planowana kwota z tytułu obligacji komunalnych w Nordea Bank Polska S.A. wynosi 10.000.000 zł
- wolne środki w kwocie 1.600.000 zł

Ogółem plan przychodów na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 13.667.000 zł.

W I półroczu 2012 r. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska Gospodarki Wodnej w Poznaniu przekazał II ratę pożyczki w wysokości 67.000,00 zł, zgodnie z Umową Nr 192/U/400/416/2011 z dnia 26.10.2011 r.

#### 2. Rozchody:

Plan rozchodów na koniec czerwca 2012 r. wyniósł 5.007.296 zł.

Wykonanie rozchodów na dzień 30.06.2012 r., w łącznej kwocie 2.381.611,55 zł, dotyczyło:

- 85.963,55 zł na rzecz BRE Banku Hipotecznego S.A.,
- 2.295.648,00 zł na rzecz ING BANK ŚLĄSKI S.A.

Realizacja planowanych dochodów i wydatków budżetowych na dzień 30 czerwca 2012 r. przedstawiała się następująco:

<p><b>Dochody budżetowe w wysokości 68.051.161,56 zł, 49,52 % planu rocznego,</b> w tym:</p>
--

<p><i>dochody majątkowe 2.295.877,64 zł, 3,37 %</i></p>
---

<p><i>dochody bieżące 65.755.283,92 zł, 96,63 %</i></p>
---

<p><b>Wydatki budżetowe w wysokości 57.144.345,58 zł, 39,12 % planu rocznego,</b> w tym:</p>
--

<p><i>wydatki majątkowe 6.720.582,55 zł, 11,76 %</i></p>
--

<p><i>wydatki bieżące 50.423.763,03 zł, 88,24 %</i></p>
---

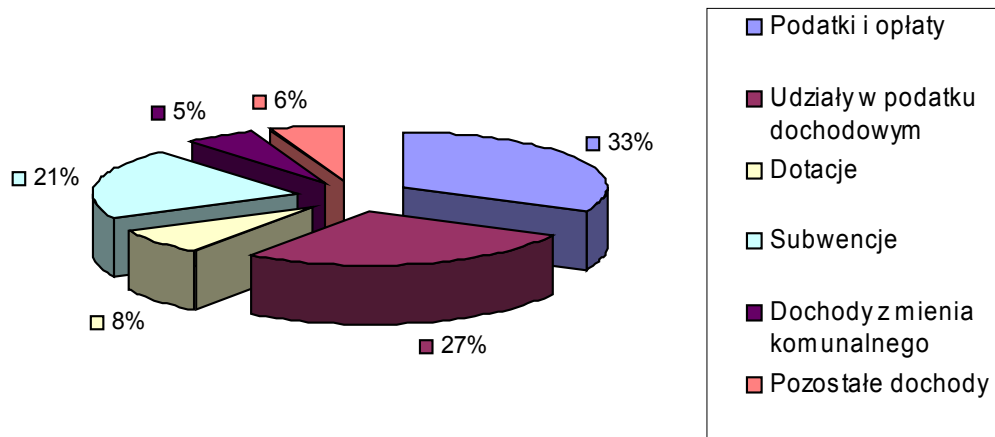
Wynik wykonania budżetu na koniec czerwca 2012 r. jest dodatni, budżet zamknął się nadwyżką w wysokości 10.906.815,98 zł.

## **DOCHODY**

Struktura zrealizowanych dochodów budżetowych przedstawia się następująco:

<b>Rodzaj dochodów</b>	<b>Kwota</b>	<b>% łącznej kwoty wykonanych dochodów</b>
Podatki i opłaty	21.946.354,08 zł	32,25 %
Udziały w podatku dochodowym	18.696.802,62 zł	27,47 %
Dotacje	5.399.246,08 zł	7,93 %
Subwencje	14.266.932,00 zł	20,97 %
Dochody z mienia komunalnego	3.699.100,45 zł	5,44 %
Pozostałe dochody	4.042.726,33 zł	5,94 %

### Struktura procentowa łącznej kwoty wykonania dochodów w I półroczu 2012 r.



**Podatki i opłaty** w I półroczu 2012 roku zostały zrealizowane w kwocie 21.946.354,08 zł, następująco:

<b>Podatki i opłaty</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% wykonania w stosunku do planu rocznego</b>
Podatek od nieruchomości	32.990.000	16.798.821,86	50,92 %
Podatek rolny	658.550	342.402,40	51,99 %
Podatek leśny	21.950	14.350,89	65,38 %
Podatek od środków transportowych	2.241.800	1.129.554,25	50,39 %
Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	134.500	63.764,78	47,41 %
Podatek od spadków i darowizn	220.000	148.944,94	67,70 %
Opłata od posiadania psów	45.000	16.145,00	35,88 %
Opłata targowa	6.000	2.550,00	42,50 %
Odsetki od nieterminowych wpłat w pozostałych podatkach i opłatach	30.000	4.221,23	14,07 %
Podatek od czynności cywilno - prawnych	3.400.000	1.399.541,15	41,16 %
Odsetki od nieterminowych wpłat podatków	350.000	137.675,57	39,34 %
Opłata skarbowa	110.000	60.212,40	54,74 %
Opłata eksploatacyjna	2.000	13.288,77	664,44 %
Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	900.000	609.377,59	67,71 %
Wpływy z innych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw (zajęcie pasa drogowego, opłata administracyjna, opłata adiacencka, opłata planistyczna)	1.104.000	1.042.479,51	94,43 %
Mandaty nakładane przez Straż Miejską	300.000	162.690,74	54,23 %
Zaległości z podatków zniesionych (podatek od posiadania psów za 2010 rok)	0	333,00	0,00%
<b>RAZEM</b>	<b>42.508.800</b>	<b>21.946.354,08</b>	<b>51,62 %</b>

Realizacja dochodów podatkowych w I półroczu 2012 r. w znacznej mierze przebiegała

planowo z nieznacznymi wyjątkami.

### **Podatki wynikające z Ordynacji Podatkowej:**

<b>Rodzaj podatku</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>Procent</b>
podatek od nieruchomości	32.990.000 zł	16.789.821,86 zł	50,92 %
podatek rolny	658.550 zł	342.402,40 zł	51,99 %
podatek leśny	21.950 zł	14.350,89 zł	65,38 %
podatek od środków transportowych	2.241.800 zł	1.129.554,25 zł	50,39 %

Wpływy z **podatku od nieruchomości** od osób prawnych oraz od osób fizycznych w I półroczu 2012 roku wyniosły łącznie 16.789.821,86 zł, tj. 50,92 % planowanych dochodów. Kwota 16.104.502,82 zł dotyczyła wpłat roku bieżącego, co stanowi 48,82 % planu na 2012 rok. Pozostała kwota 694.319,04 zł dotyczyła wpłat za lata ubiegłe.

Zaległości w podatku od nieruchomości osób fizycznych i prawnych na dzień 30.06.2012 r. wyniosły 2.500.615,58 zł i były o 850.739,49 zł niższe w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku.

Celem wyegzekwowania należności z tytułu podatku od nieruchomości w I półroczu 2012 r. wysłano 1.346 upomnień na łączną kwotę 855.284,14 zł.

W **podatku rolnym** wpływy na koniec czerwca 2012 roku wyniosły 342.402,40 zł, co stanowi 51,99 % planu rocznego. Z wyżej wymienionej kwoty 321.171,27 zł, to wpłaty bieżące, natomiast 21.231,13 zł dotyczy wpłat za lata ubiegłe. Zaległości na dzień 30.06.2012 r. w podatku rolnym wyniosły 63.806,28 zł. Do dnia 30.06.2012r. wysłano 41 upomnień na kwotę 21.332,09 zł w celu wyegzekwowania zaległości w podatku rolnym.

Wpływy z **podatku leśnego** kształtują się na poziomie 14.350,89 zł, tj. 65,38 % planu rocznego. Kwota 13.641,00 zł dotyczy wpłat tegorocznych, tj. 62,15 % planu na 2012 rok, natomiast kwota 709,89 zł stanowi wpłaty za lata ubiegłe. Na dzień 30.06.2012 r. zaległości z tytułu podatku leśnego wyniosły 390,51 zł.

W zakresie łącznego zobowiązania pieniężnego w celu egzekucji wysłano 197 upomnień na kwotę 186.452,79 zł.

Wykonanie dochodów z tytułu **podatku od środków transportowych** wyniosło na koniec czerwca 2012 r. 1.129.554,25 zł, co stanowi 50,39 % planu rocznego. Kwota 1.011.694,90 zł, czyli 45,13 % planu dotyczy wpłat bieżących, a pozostała część 117.859,35 zł, tj. 5,26 % planu to wpłaty za lata ubiegłe. W okresie od I do VI 2012 r. wysłano do płatników podatku od środków transportowych 50 upomnień na łączną kwotę 156.141,20 zł.

Na dzień 30.06.2012 r. saldo zaległości z tytułu tego podatku wyniosło 283.880,10 zł.



### **Oplaty lokalne i inne opłaty:**

<b>Rodzaj opłaty</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>Procent</b>
Opłata od posiadania psów	45.000	16.145,00	35,88 %
Opłata targowa	6.000	2.550,00	42,50 %
Zaległości z podatków zniesionych (podatek od posiadania psów za 2009 rok)	0	333,00	0,00%
Odsetki od nieterminowych wpłat podatków	350.000	137.675,57	39,34 %
Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	900.000	609.377,59	67,71 %
Wpływy z innych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw (zajęcie pasa drogowego, opłata administracyjna, opłata adiacencka, opłata planistyczna)	1.104.000	1.042.479,51	94,43 %
Odsetki od nieterminowych wpłat w pozostałych podatkach i opłatach	30.000	4.221,23	14,07 %
Mandaty nakładane przez Straż Miejską	300.000	162.690,74	54,23 %

Dochody z **opłaty targowej** zostały zaplanowane na rok 2012 w kwocie 6.000 zł. Na dzień 30.06.2012 r. wykonanie wyniosło 2.550 zł, co stanowi 42.50 % planu rocznego.

W **opłacie od posiadania psów** zaplanowano dochody na poziomie 45.000 zł, z czego wpływy na koniec czerwca 2012 r. wyniosły 16.145,00 zł, co stanowi 35,88 % planu rocznego.

W I półroczu 2012 r. wpłynęła do Urzędu kwota 333,00 zł z tytułu **zaległości z podatków zniesionych**, a dotyczy ona zaległych wpłat podatku od posiadania psów za lata ubiegłe.

**Odsetki od nieterminowych wpłat podatków** zarówno od osób fizycznych, jak i prawnych zaplanowano w kwocie 350.000 zł, a uzyskano z tego tytułu na koniec czerwca 2012 r. kwotę 137.675,57 zł, co stanowi 39,34 % planu rocznego.

Z **wpływów z innych opłat pobieranych przez j.s.t.** w I półroczu 2012 r. uzyskano 1.042.479,51 zł, co stanowi 94,43 % planu rocznego.

Z **odsetek od nieterminowych wpłat w pozostałych podatkach i opłatach** uzyskano kwotę 4.221,23 zł, co stanowi 14,07 % planu rocznego.

Opłaty za wydawanie **zezwoleń na sprzedaż alkoholu** realizowane są w trzech ratach: do 31 stycznia, do 31 maja oraz do 30 września; wykonanie dochodów z tego tytułu wynosi 609.377,59 zł, tj. 67,71 % planu rocznego.

Z wpływów z **mandatów** nakładanych przez Straż Miejską uzyskano łączną kwotę

162.690,74 zł, czyli 54,23 % zaplanowanych z tego tytułu wpływów.

**Podatki wymierzone i pobierane przez Urząd Skarbowy:**

<b>Rodzaj podatku</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>Procent</b>
Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	134.500 zł	63.764,78 zł	47,41 %
Podatek od spadków i darowizn	220.000 zł	148.944,94 zł	67,70 %
Podatek od czynności cywilno-prawnych	3.400.000 zł	1.399.541,15 zł	41,16 %
Opłata skarbową	110.000 zł	60.212,40 zł	54,74 %

**Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej** w I półroczu 2012 r. uzyskano w kwocie 63.764,78 zł, co stanowi 47,41 % planu rocznego.

**Podatek od spadków i darowizn** został wykonany w kwocie 148.944,94 zł, tj. 67,70 % w stosunku do planu na 2012 rok.

Wpływy z **opłaty skarbowej** na dzień 30.06.2012 r. wynoszą 60.212.40 zł, tj. 54,74 % planu na 2012 rok.

**Podatek od czynności cywilno-prawnych** uzyskano w kwocie 1.399.541,15 zł, tj. 41,16 % planu rocznego.

Trafne oszacowanie dochodów z tego tytułu jest niezmiernie trudne, ponieważ podatki te wymierzone są oraz pobierane przez urzędy skarbowe i nie zawsze wpływają systematycznie. Analizując jednak wykonanie dochodów z tego tytułu, a w szczególności podatku od czynności cywilno-prawnych, zauważyć można wpływ „kryzysu” na wielkość wpływów planowanych dochodów.

Aby zrealizować zaplanowane dochody, po każdej racie płatności podatków, podatnikom zalegającym z wpłatą, wystawiane są upomnienia oraz tytuły wykonawcze i tak w I półroczu 2012 r. skierowano do administracyjnych organów egzekucyjnych - Naczelników Urzędów Skarbowych 1.061 szt. tytułów egzekucyjnych.

**Ilość i wartość tytułów wykonawczych wystawionych w I półroczu 2012 r. przedstawia**

poniższa tabela:

Tytuły wykonawcze za:	Ilość sztuk	Na kwotę
Podatek od nieruchomości - osoby fizyczne	477	142.639,80 zł
Podatek od nieruchomości - osoby prawne	23	52.622,40 zł
Podatek rolny - osoby fizyczne	27	1.051,10 zł
Łączne zobowiązania pieniężne	92	58.460,00 zł
Podatek od środków transportowych - osoby fizyczne	38	46.483,40 zł
Podatek od środków transportowych - osoby prawne	2	11.554,00 zł
Mandaty	363	58.600,00 zł
Opłata adiacencka	3	1.465,40 zł
Opłata za przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności	14	10.393,10 zł
Opłata za zajęcie pasa drogowego-osoby fizyczne	11	4.881,40 zł
Opłata za zajęcie pasa drogowego-osoby prawne	11	2.560,00 zł
<b>RAZEM</b>	<b>1.061</b>	<b>390.710,60 zł</b>

Do Naczelników Urzędów Skarbowych w I półroczu 2012 r. złożono 2 wnioski o wpis zastawu skarbowego na pojazdach należących do podatników posiadających zaległości:

Rodzaj należności	Kwota zaległości
Podatek od nieruchomości- osoby prawne	31.932,70 zł
Podatek od środków transportowych - osoby fizyczne	4.200,00 zł
<b>RAZEM</b>	<b>36.132,70 zł</b>

Do sądu w I półroczu 2012 r. złożono 1 wniosek o wpis hipoteki przymusowej zwykłej z tytułu zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych.

Rodzaj należności	Kwota zaległości
Podatek od nieruchomości	3.177,00 zł
<b>RAZEM</b>	<b>3.177,00 zł</b>

Ponadto, w okresie od stycznia do czerwca 2012 r. wysłano 23 pisma do Naczelników Urzędów Skarbowych w całej Polsce z pytaniem o przebieg postępowań egzekucyjnych prowadzonych z następujących rodzajów należności:

- grzywna nałożona w drodze mandatu (pytanie dotyczyło 46 osób ukaranych grzywną

- nałożoną w drodze mandatu w 2009 roku)
- podatek od nieruchomości (pytanie dotyczyło 2 osób fizycznych i 2 osób prawnych, którym wystawiono tytuły wykonawcze)
- opłata za zajęcie pasa drogowego (pytanie dotyczyło 1 osoby fizycznej i 1 osoby prawnej, którym wystawiono tytuły wykonawcze).

W I półroczu 2012 r. wysłano 6 wniosków o udostępnienie danych z ewidencji ludności, na których żądano udostępnienia poprawnych danych adresowo - osobowych 36 osób.

Z kolei do CEPIK-u wysłano 5 wniosków dotyczący 4 osób fizycznych oraz 1 dotyczący osoby prawnej.

Liczba złożonych w I półroczu 2012 r. wniosków o udzielenie ulg w spłacie podatków, zaległości podatkowych i innych opłat.

<b>Rodzaj należności</b>	<b>Liczba wniosków</b>
Podatek od nieruchomości- osoby fizyczne	41
Podatek od środków transportowych	3
Łączne zobowiązanie pieniężne	9
Podatek od spadków i darowizn (podatek pobierany przez Naczelnika Urzędu Skarbowego, w postępowaniu o udzielenie ulgi Burmistrz wyraża bądź nie wyraża zgody na jej udzielenie)	3
<b>Ulg cywilnoprawne:</b> Opłata roczna z tytułu wieczystego użytkowania gruntu, czynsz dzierżawny	19
<b>Ulg publicznoprawne:</b> Opłata za zajęcie pasa drogowego, adiacencka, mandaty, trwałe zarząd, przekształcenie wieczystego	18

Aby umożliwić podatnikom znajdującym się czasowo w trudnej sytuacji materialnej wywiązać się ze zobowiązań podatkowych, po wnikliwym rozpatrzeniu, pozytywnie załatwiono wnioski 19 podatników o przesunięcie terminów płatności, bądź rozłożenie zaległości na raty.

W okresie do czerwca 2012 r. wydano w poszczególnych podatkach następujące ilości decyzji:

- w podatku od nieruchomości 18 decyzji na łączną kwotę 66.403,42 zł
- w podatku rolnym 1 decyzja na łączną kwotę 10,00 zł

W przypadkach uzasadnionych interesem publicznym lub ważnym interesem podatników, po złożeniu przez nich wniosków i dokonaniu dogłębnej analizy sytuacji materialnej i rodzinnej, dokonano umorzeń zaległości podatkowych poprzez wydanie następujących ilości decyzji:

- w podatku od nieruchomości 7 decyzji na łączną kwotę 1.497,95 zł

Ponadto wydane zostały postanowienia w zakresie podatków ściąganych przez urzędy skarbowe:

1) dotyczące rozłożenia na raty:

- w podatku od spadków i darowizn

zaległości dla 17 podatników na łączną kwotę	64.047,79 zł
– w karcie podatkowej zaległości dla 3 podatników w kwocie	3.163,87 zł
– odsetek 4 podatników na kwotę	726,34 zł

Różnica między ustalonymi przez Radę Miejską stawkami podatków, a przyjęciem ewentualnej maksymalnej ich wysokości, wynikającej z rozporządzenia Ministra Finansów na 2012 rok, spowodowała pozyskanie niższych dochodów budżetowych w podatku od nieruchomości o kwotę 356.283,92 zł, w podatku rolnym o kwotę 192.522,80 zł oraz w podatku od środków transportowych o wartość 953.853,47 zł. Ponadto skutki udzielonych ulg i zwolnień wynikające z podjętej uchwały przez Radę Miejską wyniosły 62.170,04 zł.

**Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych** zaplanowane przez Ministra Finansów dla Gminy Swarzędz zostały przekazane przez Urzędy Skarbowe w 40,60 %, tj. w kwocie 17.400.034,00 zł. W 2012 r. wzrósł udział procentowy Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych z 37,12 % w roku 2011 do 37,26 % w roku 2012.

**Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych** przekazywane przez Urzędy Skarbowe uzyskano w łącznej kwocie 1.296.768,62 zł, co stanowi 52,36 % planu rocznego. Powyższe dochody uzależnione są przede wszystkim od koniunktury gospodarczej firm zlokalizowanych na terenie Gminy Swarzędz, jak również posiadających tutaj swoje filie czy oddziały.

**Dotacje celowe** zostały przekazane Gminie w wysokości **5.399.246,08 zł**, z tego:

<b>1. na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej</b>	<b>3.748.867,71 zł,</b>
w tym na:	
– pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej i jego wypłata producentom rolnym (dział 010, rozdział 01095)	180.106,21 zł
– utrzymanie administracji wojewódzkiej (dział 750, rozdział 75011)	112.080,00 zł
– prowadzenie stałego rejestru wyborców (dział 751, rozdział 75101)	3.628,00 zł
– pomoc społeczna (dział 852)	3.453.053,50 zł
<b>2. na zadania własne: w wysokości</b>	<b>301.826,00 zł,</b>
w tym na:	
– składki na ubezpieczenia zdrowotne (dział 852, rozdział 85213)	5.000,00 zł
– zasiłki i pomoc w naturze (dział 852, rozdział 85214)	40.000,00 zł
– zasiłki stałe (dział 852, rozdział 85216)	61.000,00 zł
– ośrodki pomocy społecznej (dział 852, rozdział 85219)	38.092,00 zł
– pozostałą działalność (dział 852, rozdział 85295)	112.200,00 zł
– pomoc materialną dla uczniów (dział 854, rozdział 85415)	45.534,00 zł
<b>3. na zadania realizowane na podstawie porozumień w wysokości</b>	<b>406.118,91 zł</b>
w tym:	
– ze Starostwem Powiatowym w Poznaniu na utrzymanie dróg powiatowych (dział 600, rozdział 60014)	193.250,00 zł

- porozumienie z Gminą Kleszczewo związane z przewozem osób autobusami linii Nr S4 Swarzędz – Tulce oraz porozumienie z Gminą Kostrzyn związane z przewozem osób autobusami linii Nr S6 Swarzędz – Siekierki (dział 600, rozdział 60004) 48.962,12 zł
- porozumienie międzygminne dotyczące uczęszczania dzieci innych gmin do przedszkoli w Swarzędzu (dział 801, rozdział 80104) 163.906,79 zł
- 4. dotacja z PFRON (dział 756, rozdział 75615) 53.288,00 zł**
- dotyczyła pokrycia obniżonych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości zakładów pracy chronionej w II półroczu 2011 roku
- 5. na realizację projektów: 738.251,64 zł**
- „Zakup nowego taboru w ramach systemu transportu publicznego Miasta i Gminy Swarzędz” (nr umowy UDA-RPWP.02.05.02-30-013/10-00) - refundacja z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego poniesionych wydatków w 2011 r. (dział 600, rozdział 60004) 635.271,00 zł
- Program Operacyjny Kapitał Ludzki współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, w tym dla projektów:
  - „Szkolna Akademia Innowacji, kluczem do indywidualizacji” Nr um. POKL.09.01.02-30-272/10-00 realizowanego przez Urząd Miasta i Gminy Swarzędz 25.456,61 zł.
  - „Sprawne rączki, sprawne główki, oto droga do nauki”, nr umowy POKL.09.01.02-30-016/10-00 realizowanego przez Szkołę Podstawową nr 1 i Szkołę Podstawową nr 5 w Swarzędzu (dział 853, rozdział 85395) 77.524,03 zł
- 6. udział firmy AQUANET S.A., zgodnie z zawartą umową na: Budowę sieci wodociągowej w ulicach: Chabrowej, Kmiecej, Wójtowskiej, Gromadzkiej, Mieszka, Kazimierza, Ziemowita, Leszka, Grudzińskiego, Piasta w Swarzędzu - Jasiniu (dział 010, rozdział 01010) 150.893,82 zł**

**Subwencje** zostały przekazane przez Ministerstwo Finansów w następujących kwotach:

1. część równoważąca subwencji ogólnej w kwocie **57.444,00 zł**, co stanowi 50 % planu rocznego.
2. część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie **14.209.488,00 zł**, co stanowi 61,54 % planu rocznego.

(Wykonanie w 61,54 % planu rocznego wynika z faktu, że powyższa kwota obejmuje 7 rat subwencji, w tym subwencja na lipiec br.)

**Dochody z mienia komunalnego** łącznie uzyskano w kwocie **3.670.250,49 zł**, tj. **44,31 %** w stosunku do planu na 2012 rok:

1. **Z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości** uzyskano kwotę 1.426.367,54 zł, tj. 95,09 % rocznego planu.
2. **Z tytułu dzierżawy gruntów** wpłynęła kwota 712.192,49 zł, tj. 56,78 % rocznego planu.
3. **Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego**, przysługującego osobom fizycznym

w prawo własności uzyskano na dzień 30.06.2012 r. kwotę 1.215.304,28 zł, tj. 121,53 % planu rocznego.

4. **Ze sprzedaży mienia komunalnego** do 30 czerwca br. uzyskano kwotę 293.676,83 zł, co stanowi 6,58 % planu rocznego.

109.470 zł, 5,21%

5. Od nieterminowych wpłat m.in. z tytułu dzierżawy, sprzedaży mienia komunalnego ściągnięto **odsetki** w wysokości 28.849,96 zł, co stanowi 44,30 % planu rocznego.
6. Z tytułu zysku w spółce Bazar Swarzędzki uzyskano kwotę 17.955,00 zł, co stanowi 94,50 % planu rocznego.
7. Z tytułu sprzedaży składników majątku dotyczących sprzedaży samochodu Straży Miejskiej uzyskano kwotę 731,71 zł.
8. Pozostałe dochody uzyskane ze zwrotu z tytułu wywłaszczenia obecnej nieruchomości właścicielom na podstawie decyzji Wojewody Wielkopolskiego oraz zwrot za operat szacunkowy wyniosły 4.022,64 zł.

Do końca I półrocza 2012 r. wpływy z opłat za **wieczyste użytkowanie nieruchomości** uzyskano w kwocie 1.426.367,54 zł, tj. 95,09 %, z czego kwota 1.386.733,64 zł stanowi wpłaty bieżące (92,45 % planowanych), a pozostała kwota 39.633,90 zł dotyczy wpłat za lata ubiegłe. Do dnia 30.06.2012 r. wysłano 469 wezwania o zapłatę na łączną kwotę 226.978,00 zł.

Z tytułu **dzierżawy gruntów** w okresie od stycznia do czerwca 2012 r. wpłynęła kwota 712.192,49 zł, co stanowi 56,78 % wykonania planu. Wpłaty bieżące stanowią 663.727,60 zł, tj. 52,92 % planu rocznego, a pozostała kwota 48.464,89 zł dotyczy wpłat za lata ubiegłe. W celu wyegzekwowania zaległości wysłano 73 wezwania o zapłatę na łączną kwotę 187.183,56 zł. Zaległości na dzień 30.06.2012 r. wynoszą 366.976,95 zł.

Z tytułu **przekształcenia prawa użytkowania wieczystego**, przysługującego osobom fizycznym, w prawo własności uzyskano wpływy w łącznej wysokości 1.215.304,28 zł, co stanowi 121,53 % planu rocznego. Stan zaległości za I półrocze 2012 r. wyniósł 12.942,56 zł. W analizowanym okresie wysłano do zobowiązanych z tytułu zaległości obejmujących rok bieżący oraz lata ubiegłe 22 upomnień na kwotę 19.387,33 zł.

Założona realizacja dochodów na kwotę 4.460.000 zł ze **sprzedaży działek** została wykonana jedynie w 6,58 % planu.

Gmina Swarzędz przewidziała do sprzedaży w 2012 r. następujące nieruchomości:

- 1 działka w Gortatowie, ul. Fabryczna,
- 9 działek w Gruszczyńcu, ul. Katarzyńska,
- 4 działki w Swarzędzu, ul. Warzywna,
- 2 działki w Swarzędzu, os. Czwartaków,
- 6 działek w Swarzędzu, ul. Piaski,
- 1 działka w Swarzędzu, ul. Przybylskiego,
- 2 działki w Swarzędzu, ul. Kórnicka,

- 2 działki w Swarzędzu, ul. Kirkora,
- 2 działki w Swarzędzu, ul. Modrzejewskiej,
- 1 działka w Swarzędzu, ul. Cmentarna,
- 5 działek w Swarzędzu, ul. Napoleńska,
- 2 działki w Zalasewie, ul. Rosyjska,
- 3 działki w Wierzoncie, ul. Leśników.

W ramach prowadzonych postępowań przetargowych lub negocjacji do 30 czerwca 2012 r. sprzedano:

- 4 działki w Swarzędzu, ul. Warzywna,
- 1 działkę w Swarzędzu, ul. Modrzejewskiej,
- 1 działka w Swarzędzu, ul. Kirkora.

Tak niskie wykonanie planu dochodów ze sprzedaży działek zostało spowodowane:

- odwołaniem przetargu na zbycie 5 działek w Swarzędzu, ul. Piaski,
- wnioskodawcy wycofali się z zakupu 2 działek w Swarzędzu, os. Czwartaków, 1 działki w Swarzędzu, ul. Cmentarna oraz 1 działki w Gortatowie, ul. Fabryczna.

Pozostałe działki są przeznaczone do sprzedaży w terminach późniejszych.

### **Pozostałe dochody budżetowe w kwocie 4.042.726,33 zł dotyczyły:**

– odsetek od lokat terminowych i oprocentowania rachunków bankowych	127.753,41 zł
– opłat eksploatacyjnych w przedszkolach	815.889,08 zł
– wpływów za usługi Żłobka „Maciuś” w Swarzędzu	135.371,00 zł
– wpłat za usługi opiekuńcze OPS w Swarzędzu	23.425,06 zł
– usług Ośrodka Wsparcia	4.212,59 zł
– usług Domu Pomocy Społecznej	17.855,92 zł
– zwrotu zaliczek alimentacyjnych wypłacanych przez OPS w Swarzędzu	4.821,81 zł
– zwrotu zaliczek z funduszu alimentacyjnego	37.513,09 zł
– zwrotu zasiłków celowych przyznawanych przez OPS w Swarzędzu	4.723,50 zł
– wpływów z usług Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Kobylnicy	19.430,60 zł
– wpływów z tytułu wynajmu pomieszczeń w gimnazjach	55.512,10 zł
– wpływów z tytułu wynajmu pomieszczeń w szkołach podstawowych	74.053,91 zł
– wpływów z tytułu wynajmu pomieszczeń w przedszkolach	3.434,61 zł
– wypłaty odszkodowania przez ubezpieczyciela na rzecz powstałej szkody podczas pożaru sali w Szkole Podstawowej nr 1 w Swarzędzu	4.671,70 zł
– darowizny VOLKSWAGEN Poznań Sp. z o.o. w Poznaniu na ścieżki edukacyjne nad Jeziorem Swarzędzkim	10.000,00 zł
– darowizny VOLKSWAGEN Poznań Sp. z o.o. w Poznaniu na realizację projektu oczyszczania Jeziora Swarzędzkiego	10.000,00 zł
– darowizny VOLKSWAGEN Poznań Sp. z o.o. w Poznaniu na polepszenie bezpieczeństwa w Szkole Podstawowej nr 5 w Swarzędzu	2.000,00 zł
– odszkodowania do Wojewody Wielkopolskiego za utracone prawo własności za nieruchomości przeznaczone na cele rozbudowy drogi wojewódzkiej nr 433 Swarzędz-Gądki	269.517,00 zł
– odszkodowania od Zarządu Dróg Powiatowych za utracone prawo własności za nieruchomości: działka nr 223-0 ul. Swarzędzka w Gruszczynie oraz działka nr 123/1-0 przedłużenie ulicy Cieszkowskiego w Swarzędzu	256.629,00 zł



– zwrotu niewykorzystanych dotacji za 2011 rok	6.040,00 zł
– 5% -go udziału w dochodach z tytułu wydawania dowodów osobistych	24,80 zł
– wpływu z tytułu kosztów upomnień podatków od osób fizycznych i prawnych	9.083,77 zł
– dochodów realizowanych przez Swarzędzkie Centrum Sportu i Rekreacji - z tytułu usług świadczonych przez pływalnię i lodowisko	1.512.882,54 zł
– dochodów realizowanych przez Swarzędzkie Centrum Sportu i Rekreacji - m.in. z tytułu wpłat za udział w sekcji sportowej w pływaniu	2.203,79 zł
– dochodów realizowanych przez Swarzędzkie Centrum Sportu i Rekreacji - z tytułu wynajmu dzierżawy pomieszczeń i obiektów	114.036,85 zł
– zwrotu za energię i gaz (OPS, BZ WBK ul. Poznańska)	42.587,00 zł
– zwrotu przez Diagter za centralne ogrzewanie pomieszczeń Przychodni w Kobylnicy	8.000,00 zł
– przypadku wadium – Firmy Anzus, firmy Delphinus Sport Promotion	10.000,00 zł
– rozliczeń z Zarządem Transportu Miejskiego	10.915,83 zł
– zwrotu nadpłaconego inkasa przez sołtysów	2.953,00 zł
– z tytułu kar umownych za nieterminowe wywiązanie się z umów przez firmy świadczące usługi na rzecz Gminy Swarzędz	25.145,24 zł
– rozliczeń za energię elektryczną z Enea Operator Sp. z o.o. w Poznaniu	13.846,10 zł
– wypłaty odszkodowania przez ubezpieczyciela z tytułu uszkodzonej lampy	5.557,60 zł
– wpływu z Urzędu Marszałkowskiego tytułem opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska	366.209,89 zł
– opłaty eksploatacyjnej	15.920,85 zł
– za obwody łowieckie	1.197,32 zł
– opłat dodatkowych za przejazd autobusami bez biletu	7.360,20 zł
– innych dochodów, w tym m.in. zwrot kosztów sądowych, opłat za wydanie legitymacji uczniowskich w gimnazjach, pozostałych odsetek	11.947,17 zł

W całym analizowanym okresie większość pozostałych dochodów została zrealizowana planowo.

W I półroczu 2012 r. wystąpiły należności wymagalne w kwocie **8.396.050,33 zł**, w tym: należności 7.404.626,29 zł i odsetki 2.120.687,80 zł, które dotyczyły zarówno podatków wynikających z Ordynacji Podatkowej, jak i pozostałych podatków i opłat lokalnych:

– w rozdziale 60004 dotyczące niezapłaconych opłat dodatkowych za przejazd autobusami bez biletu	106.933,20 zł
– w rozdziałach 75615, 75616 i 75618 dotyczących podatków, opłat lokalnych i innych opłat od osób fizycznych i prawnych stanowiących dochody Gminy Swarzędz w tym odsetki stanowiły kwotę 71.189,60 zł	3.516.764,32 zł,
– w rozdziale 70005 w zakresie dochodów z mienia komunalnego w tym odsetki stanowiły kwotę 1.230.482,00 zł	3.964.769,43 zł,
– w rozdziale 75416 z tytułu mandatów nakładanych przez Straż Miejską w Swarzędzu w kwocie	133.837,34 zł
– w rozdziale 80110- z tytułu wynajmu sali na naukę tańca w tym odsetki stanowiły kwotę 2,32 zł	572,83 zł
– należności dotyczące Swarzędzkiego Centrum Sportu i Rekreacji w Swarzędzu ze sprzedaży usług sportowych (sprzedaż usług sportowych,	

- |  |                 |
|--|-----------------|
| zamieszczanie reklam, zakup karnetów na pływalnię, opłaty za korzystanie z hali sportowej, wynajem pomieszczeń i powierzchni na prowadzenie działalności gospodarczej w kawiarence oraz w sklepie z ubiorami i sprzętem sportowym) | 16.097,17 zł    |
| – należności dotyczące Ośrodka Pomocy Społecznej w Swarzędzu z tytułu zaliczek alimentacyjnych   | 1.958.749,96 zł |

W I półroczu 2012 r. wystąpiły także należności niewymagalne (należności, których termin płatności przypada po okresie sprawozdawczym tj. po 30 czerwca 2012 r.) na łączną kwotę **16.600.654,12 zł**, w tym:

- |   |                  |
|---|------------------|
| – z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne w kwocie | 16.577.456,99 zł |
| – z tytułu dostaw towarów i usług oraz z tytułu najmu w kwocie    | 23.197,13 zł     |

### **Rozliczenie przychodów i rozchodów związanych z finansowaniem deficytu budżetowego:**

Do dnia 30 czerwca 2012 r. dokonano, zgodnie z planem, spłat pożyczek i kredytów w łącznej wysokości **2.381.611,55 zł**, w tym:

- spłaty zobowiązań wobec BRE Banku Hipotecznego S.A. w Warszawie w wysokości 85.963,55 zł
- spłaty kredytu zaciągniętego w ING BANK ŚLĄSKI S.A w wysokości 2.295.648 zł

### **Zadłużenie Gminy na koniec czerwca 2012r. wynosiło 52.320.426,77 zł i dotyczyło:**

- |                 |  |
|-----------------|--|
| – 45.000.000 zł | obligacje z Nordea Bank Polska S.A.            |
| – 6.886.976 zł  | kredyt w ING BANK ŚLĄSKI S.A.                  |
| – 225.450,77 zł | zobowiązania wobec BRE Banku Hipotecznego S.A. |
| – 208.000 zł    | pożyczka z WFOŚiGW                             |

W okresie od 01.01.2012 r. do 30.06.2012 r., w celu uzyskania wyższych wpływów z tytułu oprocentowania lokat, wprowadzono zasadę automatycznego lokowania pozostałości środków pieniężnych na rachunkach bankowych w weekendy w Banku Zachodnim WBK S.A., tj. od piątku w godzinach popołudniowych do poniedziałku w godzinach rannych. Ponadto, Uchwałą Nr XX/178/2011 z 29 grudnia 2011 r. Rada Miejska upoważniła Burmistrza do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach, niż bank prowadzący obsługę budżetu, co jest uzależnione od wysokości oprocentowania.