

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU ZA 2013 ROK

Zgodnie z art. 267 ustawy o finansach publicznych Burmistrz Miasta i Gminy Swarzędz przedkłada sprawozdanie z wykonania budżetu za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r.

Budżet Gminy Swarzędz na rok 2013 został przyjęty Uchwałą Nr XXXVI/335/2012 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 28 grudnia 2012 roku.

| | |
|---|--------------------------|
| Wysokość dochodów Gminy przyjęto w kwocie | 151.039.692,40 zł |
| w tym: | |
| – dochody bieżące | 138.100.856,40 zł |
| – dochody majątkowe | 12.938.836,00 zł |
| Do ogólnej kwoty dochodów zalicza się także dotacje celowe na realizację zadań: | |
| – z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie na kwotę | 7.075.849 zł |
| – wspólnych realizowanych na podstawie umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego na kwotę | 8.397.471 zł |
| Wysokość wydatków ustalono na kwotę | 148.575.385,40 zł |
| z tego: | |
| – wydatki bieżące w wysokości | 111.706.494,40 zł |
| Do ogólnej kwoty wydatków zalicza się wydatki związane z realizacją zadań: | |
| – z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie na kwotę | 7.075.849 zł |
| – wspólnych realizowanych na podstawie umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego na kwotę | 8.397.471 zł |
| Wydatki majątkowe zaplanowano na kwotę | 36.868.891 zł |
| Nadwyżkę budżetową ustalono w wysokości | 2.464.307 zł |

W trakcie 2013 roku w budżecie Miasta i Gminy Swarzędz dokonano zmian:

- I. Uchwałą Nr XXXVII/338/2013 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 29 stycznia 2013 r.
- II. Uchwałą Nr XXXVIII/343/2013 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 26 lutego 2013 r.
- III. Uchwałą Nr XL/354/2013 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 26 marca 2013 r.
- IV. Uchwałą Nr XLI/362/2013 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 25 kwietnia 2013 r.
- V. Uchwałą Nr XLIV/382/2013 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 25 czerwca 2013 r.
- VI. Uchwałą nr XLV/405/2013 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 27 sierpnia 2013 r.
- VII. Uchwałą nr XLVI/424/2013 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 24 września 2013 r.

- VIII. Uchwałą nr XLVII/434/2013 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 17 października 2013 r.
- IX. Uchwałą nr XLVIII/436/2013 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 29 października 2013 r.
- X. Uchwałą nr XLIX/445/2013 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 26 listopada 2013 r.
- XI. Uchwałą nr LI/452/2013 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 17 grudnia 2013
- XII. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.20.2013 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 26 lutego 2013 r.
- XIII. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.43.2013 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 25 kwietnia 2013 r.
- XIV. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.56.2013 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 4 czerwca 2013 r..
- XV. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.64.2013 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 25 czerwca 2013 r.
- XVI. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.81.2013 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 25 lipca 2013 r.
- XVII. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.91.2013 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 27 sierpnia 2013 r.
- XVIII. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.101.2013 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 24 września 2013 r.
- XIX. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.118.2013 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 29 października 2013 r.
- XX. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.125.2013 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 26 listopada 2013 r.
- XXI. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.138.2013 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 17 grudnia 2013 r.
- XXII. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.141.2013 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 31 grudnia 2013 r.

Podłożem kolejnych zmian budżetowych, dokonywanych na przestrzeni 2013 roku, były przede wszystkim zmiany w planie dochodów budżetowych, wynikające m.in. ze zwiększenia subwencji oświatowej, zwiększeń i rozliczeń dotacji celowych, wpływów z tytułu rozliczenia podatku VAT:

Wykaz zmian dochodów budżetowych zawierał następujące pozycje:

1. Zmiany wprowadzone przez Ministra Finansów:
 - zwiększenia dochodów z tytułu subwencji oświatowej o kwotę **281.405,00 zł.**
2. Zmiany wprowadzone na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego o przyznaniu lub zwiększeniu dotacji celowych dotyczących:
 - Pomocy społecznej - łączne zwiększenie o kwotę **1.377.105,25 zł,**
 - Edukacyjnej opieki wychowawczej - przyznanie kwoty **112.756,00 zł,**
 - Rolnictwa i łowiectwa - przyznanie kwoty **314.716,50 zł.**
 - Oświaty i wychowania- przyznanie kwoty **775.836 zł**
 - Administracji Publicznej – zwiększenie o kwotę **3.542 zł**
 - Różnych rozliczeń finansowych - zwrot części wydatków poniesionych w ramach funduszu sołeckiego w 2012 r. – **95.766,77 zł.**

3. Zmiany wprowadzone przez Starostę Poznańskiego dotyczyły:
 - Zmniejszenia o kwotę **1.900 zł** środków na utrzymanie dróg powiatowych w granicach Miasta Swarzędza na rok 2013.
4. Zwiększenia o kwotę **6.726,00 zł** dotacji celowej przez Powiat Poznański na realizację zadania pn. „Budowa drogi łączącej ul. Rabowicką z drogą krajową nr 92 w miejscowości Jasin, Etap I”.
5. Wprowadzenia kwoty **9.721.196,50 zł** stanowiącej zwrot niewykorzystanej dotacji w 2012 r. przez Powiat Poznański, na realizację zadania pn. Budowa drogi łączącej ul. Rabowicką z drogą krajową nr 92 w miejscowości Jasin, Etap I”.
6. Wprowadzenia kwoty **92.434 zł**, wynikającej z rozliczenia dotacji przekazanej przez Powiat Poznański m in. na wypłatę odszkodowań w ramach realizacji zadania pn. „Budowa drogi łączącej ul. Rabowicką z droga krajową nr 92 w miejscowości Jasin, Etap I”.
7. Wprowadzenia kwoty **385.129 zł**, tytułem dotacji celowej, przeznaczonej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Przebudowa skrzyżowania ulic: Granicznej, Kupieckiej i Rolnej w Swarzędzu” zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego.
8. Wprowadzenia kwoty **394.000 zł** zgodnie z zawartą umową z Ministerstwem Sportu i Turystyki na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Budowa placów zabaw i miejsc rekreacji dla dzieci i młodzieży wraz z wyposażeniem”.
9. Wprowadzenia kwoty **5.876,49 zł** tytułem dotacji celowej stanowiącej dofinansowanie przez Samorząd Województwa Wielkopolskiego projektu w ramach Programu „Wielkopolska Odnowa Wsi 2013-2020”.
10. Wprowadzenia kwoty **100.000 zł**, stanowiącej udział Przedsiębiorstwa AGROBEX Sp. z o.o. w realizacji zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Swarzędz oraz przydomowych oczyszczalni ścieków”
11. Wprowadzenia kwoty **44.000 zł**, zgodnie z zawartym porozumieniem z Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej, z przeznaczeniem na realizację przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Swarzędzu projektu „Przeciwdziałanie Przemocy w Rodzinie”.
12. Wprowadzenia środków w wysokości **307.885,42 zł** na dofinansowanie Projektu systemowego „Fabryka umiejętności” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, realizowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej.
13. Wprowadzenia kwoty **22.408,71 zł** na realizację projektu „Academy of New Possibilities” Program „Młodzież w działaniu Akcja 2” – Wolontariat Europejski - nowa edycja.
14. Wprowadzenia środków w wysokości **307.475,53 zł** tytułem refundacji poniesionych w 2012 r., wydatków przy realizacji projektu nr WNP POIG.08.03.00-30-98/10-03 – „Ochrona najbiedniejszych mieszkańców Gminy Swarzędz przed wykluczeniem cyfrowym”.

15. Wprowadzenia kwoty **50.330,40 zł**, zgodnie z zawartą umową z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji – Narodową Agencją na dofinansowanie programu „Uczenie się przez całe życie Partnerski Projekt Comenius”, realizowanego przez Szkołę Podstawową nr 4 w Swarzędzu.
16. Zmniejszenia planu dochodów o kwotę **15.962,40 zł** dotyczącą Partnerskiego Projektu Szkół COMENIUS – realizowanego przez Szkołę Podstawową nr 5 w Swarzędzu.
17. Wprowadzenia łącznej kwoty **10.000 zł**, stanowiącej darowizny przekazane przez:
- a) *Volkswagen Sp. z o.o. w Poznaniu*:
- 3.000 zł z przeznaczeniem na rozbudowę placu zabaw przy Szkole Podstawowej nr 1 w Swarzędzu,
 - 3.000 zł dla Szkoły Podstawowej nr 4 w Swarzędzu z przeznaczeniem na zakup sprzętu sportowego oraz organizację zajęć sportowych,
 - 3.000 zł dla Szkoły Podstawowej nr 5 w Swarzędzu z przeznaczeniem na zakup elektronicznej tablicy wyników
- b) *Magdalenę Adamiak* :
- 1.000 zł dla Szkoły Podstawowej nr 5 w Swarzędzu, z przeznaczeniem na doposażenie pracowni technicznej.
18. Pozostałe zmiany w zakresie planu dochodów budżetowych w łącznej kwocie **2.387.194,83 zł** dotyczyły:
- wprowadzenia kwoty **2.704.217 zł** przekazanej przez Urząd Skarbowy w Poznaniu tytułem zwrotu podatku od towarów i usług – VAT,
 - wprowadzenia kwoty **4.091 zł** tytułem kar umownych za nieterminowe zakończenie realizacji zadania: „Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Swarzędz oraz przydomowych oczyszczalni ścieków”,
 - wprowadzenia kwoty **8.558 zł** z tytułu kar umownych, wynikających z niedotrzymania terminu realizacji zleceń w zakresie oczyszczania miasta i pielęgnacji zieleni,
 - wprowadzenia kwoty **44.930 zł** tytułem rozliczeń z przedsiębiorstwem WUPRINŻ,
 - wprowadzenia kwoty **32.087 zł** tytułem odszkodowania:

| | |
|---|-----------|
| za dewastację boiska sportowego w kasztanach przy Szkole Podstawowej nr 1 | 4.899 zł |
| za uszkodzenie elewacji budynku Szkoły Podstawowej nr 4 w Swarzędzu, | 19.304 zł |
| za wyrządzone szkody na budynku Szkoły Podstawowej nr 5 w Swarzędzu, | 4.670 zł |
 - zł

| | |
|--|----------|
| za uszkodzenia sprzętu elektronicznego w wyniku wyładowań atmosferycznych | 842 zł |
| za szkodę powstałą w wyniku dewastacji dworca autobusowego na os. Kościuszkowców | 1.270 zł |
| za uszkodzony komputer w Gimnazjum Zalasewie | 702 zł |
| za wybitą szybę w Gimnazjum nr 3 | 400 zł |
 - wprowadzenia kwoty **12.915 zł** tytułem wpływu z dywidendy,
 - wprowadzenia kwoty **7.360 zł** stanowiącej zwrot składki ubezpieczeniowej za złomowany autobus komunikacji miejskiej,
 - wprowadzenia kwoty **46.810 zł** tytułem rozliczeń za media w budynkach będących własnością Gminy,
 - wprowadzenia kwoty **1.000 zł** dotyczącej rozliczeń za Internet, w ramach realizacji programu „Ochrona najbardziej zagrożonych mieszkańców przed wykluczeniem cyfrowym”,
 - wprowadzenia kwoty **100 zł** tytułem zaległości z podatków i opłat zniesionych,

- wprowadzenia kwoty **3.000 zł** tytułem odsetek od nieterminowych wpłat,
- wprowadzenia kwoty **128.051 zł**, tytułem rozliczeń za 2012 rok z ENEA S.A.,
- wprowadzenia kwoty **23.978 zł** stanowiącej zwrot niewykorzystanych dotacji w latach 2010-2012, (Klub Sportowy UNIA i Gminna Spółka Wodno Melioracyjna),
- wprowadzenia kwoty **5.920 zł** stanowiącej zwrot niewykorzystanej dotacji w 2012 r. przez Zakład Gospodarki Komunalnej,
- wprowadzenia kwoty **80.500 zł** stanowiącej nadwyżkę środków obrotowych Zakładu Gospodarki Komunalnej,
- wprowadzenia kwoty **60.813 zł** tytułem rozliczeń ze spółką „Wiraz Bus”,
- wprowadzenia kwoty **3.690 zł** tytułem złomowania autobusu komunikacji miejskiej,
- wprowadzenia kwoty **156.478,83 zł** stanowiącej pozostałość środków finansowych przekazanych w 2012 r. na realizację zadań inwestycyjnych, nie wygasających w 2013 r., których planowany termin realizacji upłynął dnia 30.06.2013 r.
- wprowadzenia kwoty **4.000 zł** tytułem rozliczeń za media w świetlicach wiejskich i socjoterapeutycznych,
- zwiększenia planu o kwotę **51.600 zł**, dotyczące wzrostu dochodów z najmu i dzierżawy pomieszczeń w szkołach podstawowych i sal sportowych w gimnazjach,
- wprowadzenia kwoty **20.796 zł** dotyczącej rozliczeń za 2012 roku za gaz oraz energię elektryczną (Zespół Szkół w Paczkowie),
- wprowadzenie kwoty **171.405 zł** tytułem rozliczenia kosztów związanych utrzymaniem sieci kanalizacyjnych w miejscowościach Gruszczyn i Kobylnica,
- wprowadzenia kwoty **5.000 zł** z tytułu wpływów z różnych opłat,
- wprowadzenia kwoty **200 zł** tytułem uzyskania 5% dochodów z tytułu udostępnienia danych osobowych,
- wprowadzenia kwoty **20.000 zł** tytułem wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłaty produktowej,
- zwiększenia planu o kwotę **280.910 zł** z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych,
- zwiększenia planu o kwotę **43.285 zł** z tytułu rekompensaty utraconych dochodów w podatku i opłatach lokalnych,
- zwiększenia o kwotę **22.000** dotyczącej zwrotu kosztów upomnień w podatkach od osób fizycznych i prawnych oraz za zajęcie pasa drogowego,
- zwiększenia planu o kwotę **9.000 zł** z tytułu wpływów z pozostałych dochodów Swarzędzkiego Centrum Sportu i Rekreacji,
- zwiększenia planu o kwotę **1.500 zł** z dochodów z najmu i dzierżawy obwodów łowieckich,
- zwiększenia planu o kwotę **120.000 zł** z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności oraz kwoty **3.000 zł** dotyczącej pozostałych dochodów i zwrotu kosztów upomnień,
- zmniejszenia o kwotę **390.000 zł** wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
- zmniejszenia planu o kwotę **1.300 000 zł** wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności (sprzedaż majątku) oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.

Po uwzględnieniu powyższych zmian na dzień 31 grudnia 2013 r.:

- plan dochodów budżetowych zwiększył się o kwotę 16.777.922,00 zł i wyniósł **167.817.614,40 zł** w tym dochody bieżące w wysokości 145.002.689,21 zł oraz dochody majątkowe 22.814.925,19 zł.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie zwiększyły się o kwotę 1.293.247,50 zł. Plan na koniec okresu sprawozdawczego ustalono w wysokości **8.369.096,50 zł**.

Plan dochodów związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych na podstawie umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego zwiększył się o 4.826,00 zł i na dzień 31 grudnia 2013 r. wyniósł **8.402.297 zł**.

- plan wydatków budżetowych uległ zwiększeniu o kwotę 19.372.768,16 zł i wyniósł **167.948.153,56 zł**, w tym wydatki bieżące w wysokości 121.887.389,78 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 46.060.763,78 zł.

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie zwiększyły się o kwotę 1.293.247,50 zł i na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły **8.369.096,50 zł**, natomiast plan wydatków związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych na podstawie umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego zwiększył się o kwotę 4.826,00 zł i na dzień 31 grudnia 2013r. wyniósł **8.402.297 zł**.

- deficyt budżetowy został ustalony w wysokości **130.539,16 zł**
- kwotę przychodów ustalono w wysokości **5.000.000 zł**, w tym na pokrycie spłat rat wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 4.869.460,84 zł i na pokrycie deficytu w kwocie 130.539,16 zł.

Plan przychodów i rozchodów związanych z finansowaniem niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej na dzień 31 grudnia 2013 r. przedstawiał się następująco:

1. Przychody:

- planowana kwota z tytułu obligacji komunalnych w Nordea Bank Polska S.A. – 5.000.000,00 zł

Wykonanie przychodów na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 5.000.000,00 zł, i dotyczyło wyemitowania obligacji komunalnych.

2. Rozchody:

Plan rozchodów na koniec 2013 r. wyniósł 4.869.460,84 zł

Wykonanie rozchodów na dzień 31.12.2013 r., w łącznej kwocie 4.869.460,84 zł, dotyczyło:

- 137.132,84 zł na rzecz BRE Banku Hipotecznego S.A.
- 4.591.328,00 zł na rzecz ING BANK ŚLĄSKI S.A.
- 141.000,00 zł na rzecz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.

Realizacja planowanych dochodów i wydatków budżetowych na dzień 31 grudnia 2013r. przedstawiała się następująco:

Dochody budżetowe w wysokości 156.757.050,85 zł, 93,41 % planu rocznego, w tym:

*dochody majątkowe 19.703.706,47 zł, tj. 12,57 % łącznej kwoty wykonanych dochodów
dochody bieżące 137.053.344,38 zł, tj. 87,43 % łącznej kwoty wykonanych dochodów*

Wydatki budżetowe w wysokości 154.884.004,36 zł 92,22 % planu rocznego, w tym:

*wydatki majątkowe 41.801.735,81 zł tj. 26,98 % łącznej kwoty wykonanych wydatków
wydatki bieżące 113.082.268,55 zł, tj. 73,02 % łącznej kwoty wykonanych wydatków*

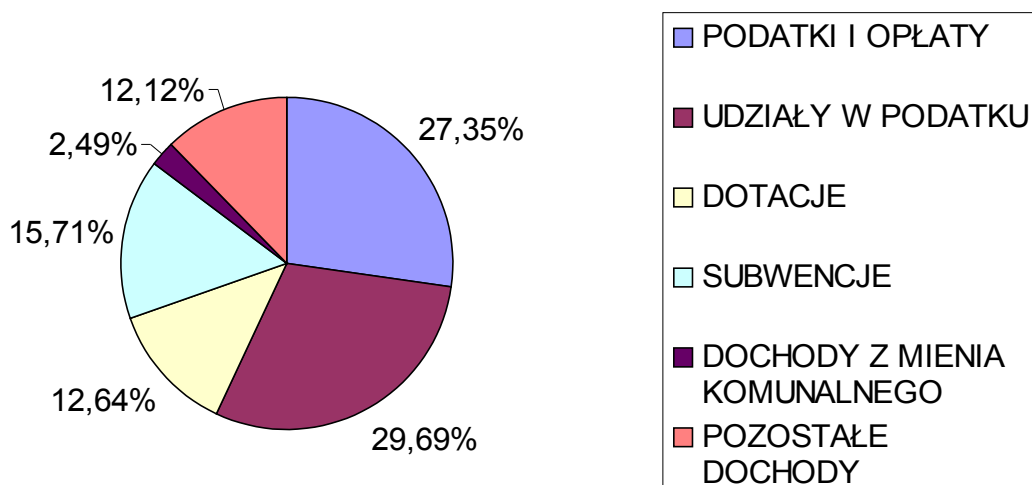
Wynik wykonania budżetu na koniec 2013 r. jest dodatni, budżet zamknął się nadwyżką w wysokości **1.873.046,49 zł**.

DOCHODY

Struktura zrealizowanych dochodów budżetowych przedstawia się następująco:

| Rodzaj dochodów | Kwota | % łącznej kwoty wykonanych dochodów |
|------------------------------|------------------|-------------------------------------|
| Podatki i opłaty | 42.880.889,61 zł | 27,35 % |
| Udziały w podatku dochodowym | 46.534.110,42 zł | 29,69 % |
| Dotacje | 19.810.848,04 zł | 12,64 % |
| Subwencje | 24.626.488,00 zł | 15,71 % |
| Dochody z mienia komunalnego | 3.904.916,79 zł | 2,49 % |
| Pozostałe dochody | 18.999.797,99 zł | 12,12 % |

STRUKTURA PROCENTOWA ŁĄCZNEJ KWOTY WYKONANIA DOCHODÓW W 2013 ROK



Podatki i opłaty w 2013 r. zostały zrealizowane w kwocie **42.880.889,61 zł**, następująco:

| Podatki i opłaty | Plan (zł) | Wykonanie (zł) | % wykonania w stosunku do planu rocznego |
|--|----------------------|---------------------------|---|
| Podatek od nieruchomości | 35.200.000 | 33.788.493,36 | 95,99 % |
| Podatek rolny | 701.000 | 675.813,71 | 96,41 % |
| Podatek leśny | 26.100 | 26.731,42 | 102,42 % |
| Podatek od środków transportowych | 2.390.000 | 2.027.053,30 | 84,81 % |
| Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej | 135.000 | 126.533,02 | 93,73 % |
| Podatek od spadków i darowizn | 220.000 | 267.716,13 | 121,69 % |
| Opłata od posiadania psów | 45.000 | 36.526,61 | 81,17 % |
| Opłata targowa | 6.000 | 5.400 | 90,00 % |
| Odsetki od nieterminowych wpłat w pozostałych podatkach i opłatach | 30.000 | 25.077,77 | 83,59 % |
| Podatek od czynności cywilno - prawnych | 3.680.910 | 3.070.394,03 | 83,41 % |
| Odsetki od nieterminowych wpłat podatków | 370.000 | 259.970,64 | 70,26 % |
| Opłata skarbowa | 125.000 | 107.085,00 | 85,67 % |
| Opłata eksploatacyjna | 15.000 | 169,00 | 1,13 % |
| Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu | 900.000 | 865.020,72 | 96,11 % |
| Wpływy z innych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw (zajęcie pasa drogowego, opłata administracyjna, opłata adiacencka, opłata planistyczna) | 1.505.000 | 1.407.384,43 | 93,51 % |
| Mandaty nakładane przez Straż Miejską | 500.000 | 148.402,08 | 29,68 % |
| Wpływy z opłat dodatkowych i za przejazd bez biletu | 650.000 | 43.025,89 | 6,62 % |
| Zaległości z podatków zniesionych (podatek od posiadania psów za 2010 r.) | 100 | 92,50 | 92,50% |
| RAZEM | 46.499.110 | 42.880.889,61 | 92,22 % |

Realizacja dochodów podatkowych w 2013 r. przebiegła następująco:

Podatki wynikające z Ordynacji Podatkowej:

| Rodzaj podatku | Plan (zł) | Wykonanie (zł) | Procent |
|-----------------------------------|------------------|-----------------------|----------------|
| podatek od nieruchomości | 35.200.000 zł | 33.788.493,36 zł | 95,99 % |
| podatek rolny | 701.000 zł | 675.813,71 zł | 96,41 % |
| podatek leśny | 26.100 zł | 26.731,42 zł | 102,42 % |
| podatek od środków transportowych | 2.390.000 zł | 2.027.053,30zł | 84,81 % |

Wpływy z **podatku od nieruchomości** od osób prawnych oraz od osób fizycznych w 2013r. wyniosły łącznie 33.788.493,36 zł, tj. 95,99 % planowanych dochodów. Kwota 32.343.643,86 zł dotyczyła wpłat roku bieżącego, co stanowiło 91,89 % planu na 2013r. Pozostała kwota 1.444.849,50 zł, dotyczyła wpłat za lata ubiegłe.

W 2013r. wystąpiły należności wymagalne z tytułu podatku od nieruchomości w kwocie 2.941.032,93 zł i były o 112.428,62 zł niższe w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego.

Celem wyegzekwowania należności w 2013r. wysłano 1120 upomnień na łączną kwotę 2.103.335,69 zł.

Wystawiono 908 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 779.734,90 zł.

Złożono do sądu 11 wniosków o wpis hipoteki przymusowej z tytułu zaległości podatku od nieruchomości w wysokości 204.003,68 zł.

Sąd Rejonowy w Poznaniu do dnia 31 grudnia 2013r. wpisał 11 hipotek przymusowych w wysokości 204.003,68 zł.

Ponadto, w 2013r. skierowano do właściwego Naczelnika Urzędu Skarbowego dwa zawiadomienia o popełnieniu czynu zabronionego przez podatnika, z wnioskiem o wszczęcie postępowania w sprawie karnej - skarbowej (Organ podatkowy wykazał, że podatnicy nie złożyli deklaracji na podatek rolny i od nieruchomości oraz nie wpłacili podatku.)

Zabezpieczono hipotecznie, zapłacone przez Gminę koszty egzekucyjne naliczone z tytułu bezskutecznego postępowania egzekucyjnego, obejmującego niezapłacone podatki od nieruchomości w wysokości 1.058,92 zł.

Wysłano 1 zapytanie do organu egzekucyjnego o przebieg postępowania egzekucyjnego prowadzonego w podatku od nieruchomości.

W **podatku rolnym** wpływy na koniec 2013 roku wyniosły 675.813,71 zł, co stanowiło 96,41 % planu rocznego. Z wyżej wymienionej kwoty 619.135,54 zł, to wpłaty bieżące, natomiast 56.678,17 zł dotyczyły wpłat za lata ubiegłe.

Należności wymagalne w podatku rolnym na dzień 31.12.2013r. wyniosły 66.106,30 zł i były o 24.561,03 zł niższe w stosunku do końca 2012r.

Do dnia 31.12.2013r. wysłano 184 upomnienia na kwotę 124.883,18 zł, w celu wyegzekwowania zaległości.

Wystawiono 81 tytułów wykonawczych na kwotę 7.240,10 zł.

Do Naczelnika Urzędu Skarbowego w 2013 r. złożono wniosek o wpis zastawu skarbowego na pojazdach należących do podatnika posiadającego zaległość w podatku rolnym w wysokości 24,00 zł.

Wpływy z **podatku leśnego** kształtują się na poziomie 26.731,42 zł, tj. 102,42 % planu rocznego. Kwota 26.592,88 zł dotyczyła wpłat tegorocznych, natomiast kwota 138,54 zł stanowiła wpłaty za lata ubiegłe. Na dzień 31.12.2013r. należności wymagalne z tytułu podatku leśnego wyniosły 409,30 zł. W celu wyegzekwowania należności wysłano 6 upomnień na kwotę 710,00 zł.

Podobnie jak w przypadku podatku od nieruchomości i rolnego nastąpił spadek zaległości.

Wykonanie dochodów z tytułu **podatku od środków transportowych** wyniosło na koniec 2013r. 2.027.053,30 zł, co stanowi 84,81 % planu rocznego. Kwota 1.920.679,69 zł, czyli 80,36 % planu dotyczyły wpłat bieżących, a pozostała część 106.373,61 zł, tj. 4,45 % planu to wpłaty za lata ubiegłe.

Na dzień 31.12.2013r. saldo należności wymagalnych z tytułu tego podatku wyniosło 395.906,62 zł.

W okresie od I do XII 2013r. wysłano do płatników podatku od środków transportowych 176 upomnień na łączną kwotę 625.874,13 zł.

W 2013 r. wystawiono 77 tytułów wykonawczych na kwotę 199.136 zł.

Do Naczelników Urzędów Skarbowych w 2013r. złożono 3 wnioski o wpis zastawu skarbowego na kwotę 17.925,00 zł, które zostały ustanowione.

W 2013r. do Sądu Rejonowego złożono 2 wnioski o wpis hipoteki przymusowej zwykłej w wysokości 23.037,00 zł, które zostały ustanowione.

Do organów egzekucyjnych wysłano 2 zapytania o przebieg postępowania egzekucyjnego prowadzonego w podatku od środków transportowych.

Oplaty lokalne i inne opłaty:

| Rodzaj opłaty | Plan (zł) | Wykonanie (zł) | Procent |
|--|----------------------|---------------------------|----------------|
| Opłata od posiadania psów | 45.000 | 36.526,61 | 81,17 % |
| Opłata targowa | 6.000 | 5.400,00 | 90,00 % |
| Zaległości z podatków zniesionych (podatek od posiadania psów za 2009 rok) | 100 | 92,50 | 92,50 % |
| Odsetki od nieterminowych wpłat podatków | 370.000 | 259.970,64 | 70,26 % |
| Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu | 900.000 | 865.020,72 | 96,11 % |
| Wpływy z innych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw (zajęcie pasa drogowego, opłata administracyjna, opłata adiacencka, opłata planistyczna) | 1.505.000 | 1.407.384,43 | 93,51 % |
| Wpływy z opłat dodatkowych i za przejazd bez biletu | 650.000 | 43.025,89 | 6,62 % |
| Odsetki od nieterminowych wpłat w pozostałych podatkach i opłatach | 30.000 | 25.077,77 | 83,59 % |
| Mandaty nakładane przez Straż Miejską | 500.000 | 148.402,08 | 29,68 % |

Dochody z **opłaty targowej** zostały zaplanowane na rok 2013 w kwocie 6.000 zł. Na dzień 31.12.2013 r. wykonanie wyniosło 5.400 zł, co stanowi 90,00 % planu rocznego.

W **opłacie od posiadania psów** zaplanowano dochody na poziomie 45.000 zł, z czego wpływy na koniec grudnia 2013r. wyniosły 36.526,61 zł, co stanowiło 81,17 % planu rocznego.

Z tytułu **zaległości z podatków i opłat zniesionych** wpłynęła kwota 92,50 zł i dotyczyła ona zaległych wpłat podatku od posiadania psów za lata ubiegłe.

W celu wyegzekwowania zaległości w opłacie od posiadania psów wysłano 465 upomnień na kwotę 18.379,10 zł.

Zaległości na dzień 31.12.2013 r. z tytułu **opłaty za posiadanie psa** oraz **zaległości z podatków i opłat zniesionych** wyniosły 9.451,62 zł i były o 5.668,53 zł niższe w stosunku do końca 2012 r.

W 2013 r. wystawiono 50 tytułów wykonawczych na kwotę 4.233,60 zł.

Dochody z tytułu **opłat dodatkowych i za przejazd bez biletu** zostały zaplanowane na rok 2013 w kwocie 650.000 zł. Na dzień 31.12.2013r., wykonanie wyniosło **43.025,89 zł**, co stanowiło 6,62 % planu rocznego.

W 2013 r. należności wymagalne wyniosły 848.138,48 zł.

W celu wyegzekwowania należności w zakresie opłat dodatkowych i za przejazd bez biletu

do dnia 31 grudnia 2013r. wystawiono:

- 1875 wezwań do zapłaty zaległych opłat dodatkowych i za przejazd komunikacją miejską
- 1245 pozwów o wydanie nakazu zapłaty zaległych opłat na łączną kwotę 455.670,50 zł.
Podobnie jak w 2012 r. stosowany był system elektronicznego składania pozwów do Sądu w Lublinie o wydanie nakazu zapłaty zaległych opłat dodatkowych za przejazd autobusami bez biletu.
- 51 wniosków do komorników sądowych o wszczęcie egzekucji po otrzymaniu klauzuli wykonalności.

Komornicy sądowi umorzyli 8 postępowań egzekucyjnych ze względu na brak majątku Dłużników.

Z przekazanych w 2012r. i 2013r. do e-Sądu Lublin Zachód pozwów z tytułu opłaty dodatkowej i za przejazd komunikacją miejską, Sąd do dnia 31 grudnia 2013r. rozpatrzył 92 sprawy.

W związku z faktem, że sprawy o wydanie nakazu zapłaty kierowane są do Sądu Rejonowego Lublin Zachód, zachodzi konieczność ustalenia aktualnego adresu i numeru PESEL osoby, na którą nałożono opłatę, w tym celu sporządzono 37 wniosków do właściwych organów o udostępnienie danych osobowych dotyczących 709 ukaranych.

Należy podkreślić, że coraz większa liczba osób, na które nałożono opłatę dodatkową nie posiada adresu zameldowania i dochodzenie od nich zaległych opłat jest praktycznie niemożliwe (brak adresu uniemożliwia skuteczne złożenie pozwu) lub adresy te są nieaktualne – korespondencja zostaje przez Poczta Polską zwrócona z adnotacją „adresat nieznan” lub „adresat wyprowadził się”. Sytuacja taka uniemożliwia złożenie pozwu, ponieważ prawidłowy adres zamieszkania pozwanego jest koniecznym elementem.

W celu wyegzekwowania zaległości i zmobilizowania dłużników do zapłaty na wezwaniach do zapłaty umieszczane są informacje, że w przypadku braku zapłaty dane dłużnika zostaną umieszczone w Krajowym Rejestrze Dłużników. Do rejestru w 2013r. dopisano 49 osób.

Dochodzenie należności o charakterze cywilnoprawnym jest czasochłonne (wysyłanie wezwań do zapłaty, składanie pozwu, oczekiwanie na nadanie klauzuli wykonalności orzeczenia sądu), efektów działań można spodziewać się dopiero w okresie przyszłym, kiedy to komornik sądowy rozpocznie dochodzenie należności Gminy.

W celu egzekucji w zakresie **łącznego zobowiązania pieniężnego**, obejmującego podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny, wysłano 300 upomnień na kwotę 310.432,50 zł.

W 2013r. wystawiono 269 tytułów wykonawczych na kwotę 250.407,80 zł.

Do Naczelnika Urzędu Skarbowego w 2013r. złożono 5 wniosków o wpis zastawu skarbowego na pojazdach należących do podatników posiadających zaległości w wysokości 76.214,00 zł.

Do sądu złożono 7 wniosków o wpis hipoteki przymusowej z tytułu zaległości w łącznym zobowiązaniu pieniężnym w wysokości 129.966,50 zł.

Sąd Rejonowy do dnia 31 grudnia 2013r. wpisał 7 hipotek przymusowych obejmujących zaległości w kwocie 129.696,50 zł.

W 2013r. do Centralnej Ewidencji Pojazdów i Kierowców wysłano 24 wnioski dotyczące osób fizycznych i prawnych o udostępnienie danych tj. o posiadanych przez podatników pojazdach (dot. w podatku od nieruchomości - 23 podatników, w podatku od środków transportu – 1 podatnika).

Odsetki od nieterminowych wpłat podatków zarówno od osób fizycznych, jak i prawnych zaplanowano w kwocie 370.000 zł, a uzyskano z tego tytułu na koniec 2013r. kwotę 259.970,64 zł, co stanowiło 70,26 % planu rocznego.

Z wpływów z innych opłat pobieranych przez j.s.t na podstawie odrębnych ustaw m.in.: za zajęcie pasa drogowego, opłaty administracyjnej, opłaty adiacenckiej, opłaty planistycznej w 2013 r. uzyskano 1.407.384,43 zł co stanowiło 93,51 % planu rocznego. Do końca 2013 roku wysłano do podatników 198 upomnień na kwotę 433.466,84 zł, dotyczących zajęcia pasa i opłaty adiacenckiej, celem wyegzekwowania zaległości. W 2013 r. należności wymagalne wyniosły 272.619,96 zł.

Z odsetek od nieterminowych wpłat w pozostałych podatkach i opłatach uzyskano kwotę 25.077,77 zł, co stanowiło 83,59 % 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 wyniosło 865.020,72 zł, tj. 96,11 % planu rocznego. Otrzymane dochody zostały przeznaczone na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem patologiom społecznym.

Z mandatów nakładanych przez Straż Miejską uzyskano łączną kwotę 148.402,08 zł, czyli 29,68 % zaplanowanych wpływów. Dochody z tego tytułu zostały przeznaczone na poprawę bezpieczeństwa ruchu drogowego, w tym infrastruktury drogowej.

Na dzień 31 grudnia 2013r. wystąpiły należności wymagalne w wysokości 88.478,93 zł.

W 2013r. wystawiono 1.164 tytuły wykonawcze na kwotę 232.570,00 zł.

Wysokość planu dochodów ustalona była na rok 2013 na podstawie danych z roku 2012.

W 2012r., dominowały grzywny nakładane przez Straż Miejską na kierowców z tytułu przekroczenia dopuszczalnej prędkości oraz za przejazd skrzyżowania na czerwonym świetle.

W związku ze zmianami organizacyjnymi w Urzędzie, jak również ze zmianą siedziby, Straż Miejska nie ma dostępu do bazy pojazdów i kierowców (CEPIK).

Podatki wymierzane i pobierane przez Urząd Skarbowy:

| Rodzaj podatku | Plan | Wykonanie | Procent |
|---|--------------|------------------|----------------|
| Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej | 135.000 zł | 126.533,02 zł | 93,73 % |
| Podatek od spadków i darowizn | 220.000 zł | 267.716,13 zł | 121,69 % |
| Podatek od czynności cywilno-prawnych | 3.680.910 zł | 3.070.394,03 zł | 83,41% |
| Opłata skarbową | 125.000 zł | 107.085,00 zł | 85,67 % |

Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej w 2013 r. uzyskano w kwocie 126.533,02 zł, co stanowiło 93,73 % planu rocznego.

Podatek od spadków i darowizn został wykonany w kwocie 267.716,13 zł, tj. 121,69 % w stosunku do planu na 2013 r.

Wpływy z **opłaty skarbowej** na dzień 31.12.2013 r. wyniosły 107.085 zł, tj. 85,67 % planu na 2013 r.

Podatek od czynności cywilno-prawnych uzyskano w kwocie 3.070.394,03 zł, tj. 83,41 % planu rocznego.

Trafne oszacowanie dochodów z tego tytułu jest niezmiernie trudne, ponieważ podatki te wymierzane są oraz pobierane przez urzędy skarbowe i nie wpływają systematycznie.

Aby zrealizować zaplanowane dochody, po każdej racie płatności podatków, podatnikom zalegającym z wpłatą, wystawiane są upomnienia oraz tytuły wykonawcze. W 2013r. skierowano do administracyjnych organów egzekucyjnych - Naczelników Urzędów Skarbowych 2.555 szt. tytułów egzekucyjnych.

Liczba złożonych w 2013r. wniosków o udzielenie ulg w spłacie podatków, zaległości podatkowych i innych opłat.

| Rodzaj należności | Liczba wniosków |
|---|------------------------|
| Podatek od nieruchomości- osoby fizyczne | 36 |
| Podatek od nieruchomości- osoby prawne | 2 |
| Łączne zobowiązanie pieniężne | 2 |
| 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) | 28 |
| Ulgi cywilnoprawne w tym: | 73 |
| Opłata roczna z tytułu wieczystego użytkowania gruntu | 16 |
| Opłat dodatkowych i za przejazd komunikacją miejską | 41 |
| Kaucje zabezpieczające | 3 |
| Opłat za wodę, ogrzewanie - pobierane przez ZGK | 2 |
| Zaległości w czynszu pobieranym przez ZGK | 10 |
| Opłat za bezumowne korzystanie z gruntu | 1 |
| Ulgi publicznoprawne w tym: | 31 |
| Opłata adiacencka, | 21 |
| Należności z tytułu grzywien nakładanych w drodze mandatów | 3 |
| Opłata za przekształcenie wieczystego użytkowania w prawo własności | 5 |
| Opłata dodatkowa za parkowanie w strefie płatnego parkowania | 2 |

Aby umożliwić podatnikom, znajdującym się czasowo w trudnej sytuacji materialnej, wywiązać się ze zobowiązań podatkowych, po wnikliwym rozpatrzeniu, pozytywnie załatwiono wnioski 8 podatników o przesunięcie terminów płatności, bądź rozłożenie

zaległości na raty.

W 2013r. wydano w podatku od nieruchomości 8 decyzji na łączną kwotę 27.085,21 zł

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

- | | | |
|---------------------------------|----------------------------|--------------|
| – w podatku od nieruchomości | 13 decyzji na łączną kwotę | 28.869,90 zł |
| – łączne zobowiązanie podatkowe | 1 decyzja na łączną kwotę | 94,00 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 13 podatników na łączną kwotę | | 58.359,31 zł |
| – w karcie podatkowej zaległości dla 1 podatnika w kwocie | | 923,10 zł |
| – odsetek 2 podatników na kwotę | | 97,17 zł |

2) dotyczące umorzenia

- | | | |
|---------------------------------------|--|-------------|
| – w podatku od spadków i darowizn | | |
| zaległości dla 3 podatników na łączną | | 2.424,38 zł |
| – odsetek 2 podatników na kwotę | | 54,24 zł |

Różnica między ustalonymi przez Radę Miejską stawkami podatków, a przyjęciem ewentualnej maksymalnej ich wysokości, wynikającej z rozporządzenia Ministra Finansów na 2013r., spowodowała pozyskanie niższych dochodów budżetowych w podatku od nieruchomości o kwotę 1.499.685,39 zł, w podatku rolnym o kwotę 385.081,24 zł oraz w podatku od środków transportowych o wartość 1.989.592,32 zł. Ponadto, skutki udzielonych ulg i zwolnień wynikające z podjętej uchwały przez Radę Miejską wyniosły 138.181,82 zł.

Udziały w podatku dochodowym zostały przekazane w łącznej wysokości **46.534.110,42 zł** w tym:

1. **Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych** zaplanowane zostały przez Ministra Finansów dla Gminy Swarzędz w wysokości 44.746.933,00 zł. Do końca 2013 r., Ministerstwo przekazało kwotę 43.115.325 zł, (96,35 % planu rocznego), tj. jest o kwotę 1.631.608,00 zł mniej niż planowano.
2. **Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych** zostały przekazane przez Urzędy Skarbowe w łącznej kwocie 3.418.785,42 zł, co stanowiło 113,96 % 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 **19.810.848,04 zł**, z tego:

1. **na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej** **8.156.115,50 zł,**

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) 314.716,50 zł
- utrzymanie administracji wojewódzkiej (dział 750, rozdział 75011) 224.442,00
- prowadzenie stałego rejestru wyborców (dział 751, rozdział 75101) 7.328,00 zł
- pomoc społeczną (dział 852) 7.565.629,00 zł
- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie (dział 852, rozdział 85205) 44.000,00 zł

2. na zadania własne: w wysokości 1.545.829,36 zł,

w tym na:

- wspieranie rodziny (dział 852 rozdział 85206) 49.609,94 zł
- składki na ubezpieczenia zdrowotne (dział 852, rozdział 85213) 12.971,00 zł
- zasiłki i pomoc w naturze (dział 852, rozdział 85214) 104.856,16 zł
- zasiłki stałe (dział 852, rozdział 85216) 201.791,54 zł
- ośrodki pomocy społecznej (dział 852, rozdział 85219) 77.329,00 zł
- pozostałą działalność (dział 852, rozdział 85295) 210.680,00 zł
- pomoc materialną dla uczniów (dział 854, rozdział 85415) 112.755,72 zł
- wychowanie przedszkolne (dział 801 rozdział 80104) 775.836,00 zł

3. na zadania realizowane na podstawie porozumień w wysokości 8.323.698,23 zł

w tym:

- ze Starostwem Powiatowym w Poznaniu na utrzymanie dróg powiatowych (dział 600, rozdział 60014) 398.100,00 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) 147.357,85 zł
- porozumienie międzygminne dotyczące uczęszczania dzieci innych gmin do przedszkoli w Swarzędzu (dział 801, rozdział 80104) 401.622,85 zł
- przekazanie środków i powierzenie przez Powiat Poznański Gminie Swarzędz realizacji zadania pn. *Budowa drogi łączącej ul. Rabowicką z drogą krajową nr 92 w miejscowości Jasin gm. Swarzędz* zgodnie z zawartym porozumieniem(dział 600, rozdz.60014) 7.376.617,53 zł

4. na realizację projektów: 669.680,58 zł

- a) Program Operacyjny Kapitał Ludzki współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, w tym dla projektów:
 - „Fabryka umiejętności” nr umowy POKL.07.01.01-30-021/08-00 realizowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Swarzędzu (dział 853, rozdz. 85395) 296.428,33 zł
- b) Refundacja poniesionych wydatków przy realizacji projektu „Ochrona najbardziej zagrożonych mieszkańców Gminy Swarzędz przed wykluczeniem cyfrowym etap II”(dział 750, rozdział 75095) 307.474,94 zł
- c) Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji - Narodowa Agencja - *Młodzież w działaniu Akcja 2 – Wolontariat Europejski* realizowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej (dział 852, rozdz. 85295) 15.446,91 zł

- „Uczenie się przez całe życie Partnerski Projekt Comenius”
realizowanego przez Szkołę Podstawową nr 4 w Swarzędzu 50.330,40 zł
- 5. Dofinansowanie z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków”** 137.399,11 zł
- 6. Udział przedsiębiorstwa Agrobex Sp. z o.o. zgodnie z zawartą umową na dofinansowanie realizacji zadania: „Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Swarzędz oraz przydomowych oczyszczalni ścieków”** 100.000,00 zł
- 7. Kwota przekazana przez Wojewodę Wielkopolskiego, stanowiąca refundację poniesionych wydatków w 2012 r. w ramach funduszu sołeckiego** 95.766,77 zł
- 8. Dotacja celowa przekazana przez Wojewodę Wielkopolskiego stanowiąca dofinansowanie zadania :
„Przebudowa skrzyżowania ulicy Granicznej, Kupieckiej i Rolnej w Swarzędzu”** 382.482, zł
- 9. Dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa placów zabaw i miejsc rekreacji dla dzieci i młodzieży wraz z wyposażeniem”** 394.000,00 zł
- 10. Dofinansowanie przez Samorząd Województwa Wielkopolskiego projektu „Wielkopolska Odnowa Wsi 2013-2020”** 5.876,49 zł

Subwencje zostały przekazane przez Ministerstwo Finansów w łącznej wysokości **24.626.488,00 zł** w tym:

- 1. część równoważąca subwencji ogólnej w kwocie 143.157,00 zł, co stanowi 100 % planu rocznego.
- 2. część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie 24.483.331,00 zł, co stanowi 100 % planu rocznego.

Dochody z mienia komunalnego łącznie uzyskano w kwocie **3.904.916,79 zł**, tj. **52,23%** w stosunku do planu na 2013 r:

- 1. **Z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości** uzyskano kwotę 1.598.106,05 zł, tj. 79,91 % rocznego planu.
- 2. **Z tytułu dzierżawy gruntów** wpłynęła kwota 1.089.735,64 zł, tj. 89,68 % rocznego planu.
- 3. **Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego**, przysługującego osobom fizycznym w prawo własności uzyskano na dzień 31.12.2013r. kwotę 754.065,46 zł, tj. 104,73 % planu rocznego.
- 4. **Ze sprzedaży mienia komunalnego** do 31.12.2013r. uzyskano kwotę 388.909,05 zł, co stanowiło 11,21 % planu rocznego.
- 5. Od nieterminowych wpłat m.in. z tytułu dzierżawy, sprzedaży mienia komunalnego wpłynęły **odsetki** w wysokości 61.185,59 zł, co stanowi 101,98 % planu rocznego.
- 6. Z tytułu zysku w spółce Bazar Swarzędzki uzyskano kwotę **12.915,00 zł**, co stanowiło

100 % planu rocznego.

Do końca 2013r. wpływy z opłat za **wieczyste użytkowanie nieruchomości** uzyskano w kwocie 1.598.106,05 zł, tj. 66,99 %, z czego kwota 1.577.645,15 zł stanowiło wpłaty bieżące (78,88 % planowanych), a pozostała kwota 20.460,90 zł dotyczyło wpłat za lata ubiegłe. Do dnia 31.12.2013r. wysłano 707 wezwań o zapłatę na łączną kwotę 463.129,16 zł.

Należności wymagalne na koniec 2013r. wyniosły 958.159,62 zł i są o 350.580,97 zł wyższe w stosunku do końca 2012r.

W 2013r. do sądu złożono:

- 1 wniosek o wpis hipoteki przymusowej na kwotę 864,80 zł, który został ustanowiony.
- 57 pozwów o zapłatę opłaty rocznej z tytułu wieczystego użytkowania w wysokości 184.077,78 zł, z których 13 zostało pozytywnie rozpatrzonych na łączną kwotę 9.486,22 zł.

Do komornika złożono 1 wniosek o egzekucję.

Z tytułu **dzierżawy gruntów** w okresie od stycznia do grudnia 2013r. wpłynęła kwota 1.089.735,64 zł, co stanowi 89,68 % wykonania planu. Wpłaty bieżące stanowiły 1.002.804,63 zł, tj. 82,53 % planu rocznego, a pozostała kwota 86.931,01 zł dotyczyła wpłat za lata ubiegłe. W celu wyegzekwowania zaległości wysłano 100 wezwań o zapłatę na łączną kwotę 723.021,87 zł.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2013r. wynoszą 578.581,19 zł i są o 231.022,63 zł wyższe w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego.

Znaczny wzrost zaległości w stosunku do 2012r. wynika z wydania nowych decyzji dotyczących bezumownego korzystania z gruntu.

Do sądu w 2013r. złożono 17 pozwów o wydanie nakazu zapłaty na łączną kwotę 80.764,74 zł w czynszu najmu.

W 2013r. sąd rozpatrzył 2 pozwy na kwotę 70.338,84 zł.

Do komornika skierowano 1 wniosek o egzekucję.

Z tytułu **przekształcenia prawa użytkowania wieczystego**, przysługującego osobom fizycznym, w prawo własności uzyskano wpływy w łącznej wysokości 754.065,46 zł, co stanowiło 104,73 % planu rocznego. Stan zaległości na koniec 2013 r. wyniósł 119.401,09 zł. W analizowanym okresie wysłano do zobowiązanych z tytułu zaległości, obejmujących rok bieżący oraz lata ubiegłe, 24 upomnienia na kwotę 151.181,62 zł.

Założona realizacja dochodów na kwotę 3.468.945 zł ze **sprzedaży działek** została wykonana jedynie w 11,21 % planu, tj. w wysokości 388.909,05 zł.

W ramach prowadzonych postępowań przetargowych lub negocjacji do dnia 31 grudnia 2013 r. zrealizowano sprzedaż następujących działek:

- 1 działka w Swarzędzu, ul. Reja,
- 1 działka w Swarzędzu, ul. Piaski,
- 12 działek w Bogucinie, ul. Jaśminowa,
- 1 działka w Swarzędzu, ul. Wybickiego,
- 1 działka w Bogucinie, ul. Wrzosowa,
- 4 działki w Swarzędzu os. Mielżyńskiego.

Cześć sprzedanego mienia nie była zaplanowana do zbycia w roku 2013 – działki położone w Swarzędzu os. Mielżyńskiego.

W roku 2013 nie zrealizowano zaplanowanej sprzedaży ponieważ:

- wnioskodawcy wycofali się z zakupu 9 działek w Bogucinie, ul. Jaśminowa;
- akty notarialne dotyczące sprzedaży działek: w Swarzędzu, ul. Kutrzeby i w Zalasewie,

ul. Kórnicka zostaną podpisane w 2014 roku;

- dla działek: w Gruszczyńcu ul. Leśna i w Zalasewie ul. Planetarna jest opracowywany plan zagospodarowania przestrzennego;
- działki położone w Swarzędzu: na os. Kościuszkowców, Placu Powstańców Wlkp oraz na os. Raczyńskiego ze względu na nie uregulowane stany prawne oraz nie uregulowane nakłady, są przygotowywane do sprzedaży w terminie późniejszym.

Pozostałe dochody budżetowe w kwocie 18.999.797,99 zł dotyczyły:

| | |
|---|-----------------|
| – odsetek od lokat terminowych i oprocentowania rachunków bankowych | 90.519,61 zł |
| – opłat eksploatacyjnych w przedszkolach | 1.327.738,20 zł |
| – wpływów za usługi Żłobka „Maciuś” w Swarzędzu | 247.903,40 zł |
| – wpłat za usługi opiekuńcze OPS w Swarzędzu | 45.873,13 zł |
| – usług Ośrodka Wsparcia | 7.328,30 zł |
| – usług Domu Pomocy Społecznej | 19.384,81 zł |
| – zwrotu zaliczek alimentacyjnych wypłacanych przez OPS w Swarzędzu | 15.643,98 zł |
| – zwrotu zaliczek z funduszu alimentacyjnego | 75.476,39 zł |
| – zwrotu zasiłków celowych przyznawanych przez OPS w Swarzędzu | 13.385,65 zł |
| – wpływów z usług Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Kobylnicy | 40.692,80 zł |
| – wpływów z tytułu wynajmu pomieszczeń w gimnazjach | 96.564,04 zł |
| – wpływów z tytułu wynajmu pomieszczeń w szkołach podstawowych | 153.135,82 zł |
| – wpływów z tytułu wynajmu pomieszczeń w przedszkolach | 4.498,69 zł |
| – wypłaty odszkodowania przez ubezpieczyciela z tytułu odszkodowania: | |
| za szkodę powstałą na pętli autobusowej na os. Kościuszkowców | 1.269,90 zł |
| za wybitą szybę w Gimnazjum nr 3 | 400,00 zł |
| za dewastację boiska sportowego w kasztanach przy Szkole Podstawowej nr1 | 4.898,93 zł |
| za uszkodzony sprzęt komputerowy w Gimnazjum w Zalasewie | 701,10 zł |
| za wyrządzoną szkodę na budynku Szkoły Podstawowej nr 5 w Swarzędzu | 4.669,01 zł |
| za uszkodzenie elewacji budynku Szkoły Podstawowej nr 4 w Swarzędzu | 19.303,67 zł |
| za uszkodzenie sprzętu elektronicznego | 2.208,77 zł |
| – darowizny VOLKSWAGEN Poznań Sp. z o.o. w Poznaniu | |
| na rozbudowę placu zabaw przy Szkole Podstawowej nr 1 | 3.000,00 zł |
| na zakup sprzętu sportowego oraz organizację zajęć sportowych w Szkole Podstawowej nr 4 w Swarzędzu | 3.000,00 zł |
| na zakup elektronicznej tablicy wyników dla Szkoły Podstawowej nr 5 | 3.000,00 zł |
| – darowizny Pani Magdaleny Adamiak | |
| dla Szkoły Podstawowej nr 5 na wyposażenie pracowni technicznej | 1.000,00 zł |
| – wpływów ze strefy płatnego parkowania niestrzeżonego na terenie miasta Swarzędz | 209.468,23 zł |
| – zwrotu niewykorzystanych dotacji za 2010 r., 2011 r. i 2012 r. | 22.470,84 zł |
| – zwrotu kosztów upomnień w opłacie za zajęcie pasa drogowego | 1.225,40 zł |
| – 5%-go udziału w dochodach z tytułu udostępnienia danych osobowych, | 232,50 zł |
| – zwrotu kosztów upomnień w podatkach od osób fizycznych i prawnych, | 19.373,28 zł |
| – dochodów realizowanych przez Swarzędzkie Centrum Sportu i Rekreacji: | |
| z tytułu usług sportowo-rekreacyjnych | 2.681.895,34 zł |
| m.in. z tytułu wpłat za udział w sekcji sportowej w pływaniu | 170.186,62 zł |
| z tytułu najmu i dzierżawy budynku hotelu, | |

| | |
|---|-----------------|
| – pomieszczeń kawiarenki i sklepiku oraz powierzchni reklamowych | 222.692,91 zł |
| – zwrotu za energię i gaz w budynkach będących własnością gminy | 88.908,33 zł |
| – za obwody łowieckie | 2.883,17 zł |
| – zwrotu niewykorzystanej dotacji w 2012r. przez Zakład Gospodarki Komunalnej | 5.920,00 zł |
| – rozliczeń za energię elektryczną z Enea Operator Sp. z o.o. w Poznaniu | 125.339,87 zł |
| – wpływu z Urzędu Marszałkowskiego tytułem opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska (środki przeznaczone na przedsięwzięcia związane z ochroną Środowiska zgodnie z art. 402 ust. 4-6 ustawy Prawo Ochrony Środowiska) | 405.112,60 zł |
| – opłaty produktowej | 20.767,29 zł |
| – wpłaty stanowiącej pozostałość środków finansowych przekazanych w 2012r. na realizację zadań inwestycyjnych niewygasających w 2013 r. | 156.478,83 zł |
| – zwrotu opłat sądowych | 7.397,34 zł |
| – wpłaty z tytułu kar umownych za nieterminowe wywiązanie się z umowy przez firmy świadczącą usługi na rzecz Gminy Swarzędz | 12.647,16 zł |
| – wpłaty za złomowanie autobusu | 3.690,00 zł |
| – wpłaty WIRAŻ – BUS zgodnie z zawartą umową | 60.812,50 zł |
| – wpłaty nadwyżki środków obrotowych Zakładu Gospodarki Komunalnej w Swarzędzu | 80.370,18 zł |
| – wpłaty – rozliczenia finansowe z firmą WUPRINŻ | 44.809,50 zł |
| – zwrotu podatku od towarów i usług VAT | 2.281.097,00 zł |
| – rekompensaty utraconych dochodów | 115.585,00 zł |
| – zwrotu niewykorzystanej dotacji w 2012 r. przez Powiatu Poznański na realizację zadania pn. "Budowa drogi łączącej ul. Rabowicką z drogą krajową nr 92 w Jasiniu" | 9.721.196,22 zł |
| – wpłaty wynikającej z rozliczenia dotacji przekazanej przez Powiat Poznański, w tym na wypłatę odszkodowań w ramach realizacji zadania pn. „Budowa drogi łączącej ul. Rabowicką z drogą krajową nr 92 w Jasiniu” | 92.434,00 zł |
| – wpłaty tytułem rozliczenia kosztów, związanych z utrzymaniem sieci kanalizacyjnych w miejscowościach Gruszczyn i Kobylnica | 171.404,52 |
| – zwrotu składki ubezpieczeniowej złomowanego autobusu komunikacji miejskiej | 7.360,00zł |
| – wpłaty przez Aquanet S.A. tytułem refundacji poniesionych wydatków na opracowanie kosztorysów budowy sieci wodociągowych w gminie Swarzędz | 3.444,00 zł |
| – zwrotu za media w świetlicach wiejskich i socjoterapeutycznych | 3.544,87 zł |
| – wpłaty Zespołu Szkół w Paczkowie tytułem rozliczeń za gaz | 13.344,81 zł |
| – wpłaty Swarzędzkiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego tytułem rozliczenia kosztów remontu elewacji budynku | 43.280,89 zł |
| – innych dochodów, w tym m.in. pozostałych odsetek, przepadek wadium, | 22.828,59 zł |

W całym analizowanym okresie, większość pozostałych dochodów została zrealizowana planowo.

W 2013r. wystąpiły należności wymagalne w kwocie **10.238.790,44 zł**, w tym: kwota główna 9.511.340,44 zł i odsetki 727.450 zł, które dotyczyły zarówno podatków wynikających z Ordynacji Podatkowej, jak i pozostałych podatków oraz opłat lokalnych:

- w rozdziale 60004 dotyczące niezapłaconych opłat dodatkowych za przejazd autobusami bez biletu 962.565,68 zł
w tym odsetki stanowiły kwotę 114.427,20 zł
 - w rozdziałach 75615, 75616 i 75618 dotyczących podatków, opłat lokalnych i innych opłat od osób fizycznych i prawnych stanowiących dochody Gminy Swarzędz 4.381.137,60 zł
w tym odsetki stanowiły kwotę 107.297,80 zł
 - w rozdziale 70005 w zakresie dochodów z mienia komunalnego 2.163.330,64 zł,
w tym odsetki stanowiły kwotę 505.725,00 zł
 - w rozdziale 75416 z tytułu mandatów nakładanych przez Straż Miejską w Swarzędzu w kwocie 88.478,93 zł
 - należności dotyczące Swarzędzkiego Centrum Sportu i Rekreacji w Swarzędzu ze sprzedaży usług sportowych (sprzedaż usług sportowych, zakup karnetów na pływalnię, opłaty za korzystanie z hali sportowej, wynajem pomieszczeń w kawiarence oraz w budynku hotelu, najmu powierzchni reklamowej) 50.748,23 zł
 - należności dotyczące Ośrodka Pomocy Społecznej w Swarzędzu z tytułu:
zaliczek alimentacyjnych (od V.2005 r. do IX.2008 r.) 763.335,13 zł
funduszu alimentacyjnego (od X.2008 r.) 1.829.194,23 zł
- Pomimo prowadzonej windykacji zasądzonych kwot ściągальność przez komorników jest znikoma, ponieważ dłużnicy alimentacyjni często pozostają bez zatrudnienia bądź przebywają w zakładach karnych. Fundusz alimentacyjny jest wypłacany z budżetu państwa.

Należności niewymagalne stanowiły kwotę 57.687,64 zł.

Rozliczenie przychodów i rozchodów związanych z finansowaniem deficytu budżetowego:

Do dnia 31 grudnia 2013r. dokonano, zgodnie z planem, spłat pożyczek i kredytów w łącznej wysokości **4.869.460,84 zł**, w tym:

- spłaty zobowiązań wobec BRE Banku Hipotecznym S.A. w Warszawie w wysokości 137.132,84 zł
- spłaty kredytu zaciągniętego w ING BANK ŚLĄSKI S.A w wysokości 4.591.328 zł
- spłat pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w wysokości 141.000,00 zł.

Zadłużenie Gminy na dzień 31 grudnia 2013 r. wynosiło 60.067.000 zł i dotyczyło:

- 60.000.000,00 zł - obligacje z Nordea Bank Polska S.A.
- 67.000,00 zł - pożyczka Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.

W okresie od 01.01.2013r. do 31.12.2013r., 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 XXXVI/335/2012 z 28 grudnia 2012 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.