

Informacja o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2019 r.

Zgodnie z art. 266 ustawy o finansach publicznych, Burmistrz Miasta i Gminy Swarzędz przedkłada informację o przebiegu wykonania budżetu za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 r.

Budżet Miasta i Gminy Swarzędz na rok 2019 został przyjęty Uchwałą Nr III/27/2018 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 18 grudnia 2018 r.

Wysokość dochodów budżetowych przyjęto w kwocie **274.297.204,69 zł**
w tym:

- dochody bieżące 259.751.749,02 zł
- dochody majątkowe 14.545.455,67 zł

Do ogólnej kwoty dochodów zalicza się także dotacje celowe na realizację zadań:

- z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie na kwotę **38.360.316,00 zł**
- wspólnych realizowanych na podstawie umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego na kwotę **813.900,00 zł**
- środki zewnętrzne na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp w wysokości **12.566.140,15 zł**

Wysokość wydatków budżetowych ustalono w kwocie **285.038.760,69 zł**
z tego:

- wydatki bieżące w wysokości 222.838.929,93 zł
- wydatki majątkowe w wysokości 62.199.830,76 zł

Do ogólnej kwoty wydatków zalicza się wydatki związane z realizacją zadań:

- z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie na kwotę **38.360.316,00 zł**
- wspólnych realizowanych na podstawie umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego na kwotę **813.900,00 zł**
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp w części związanej z realizacją zadań jst. w kwocie **37.048.361,58 zł**

Wydatki majątkowe zaplanowano na kwotę **62.199.830,76 zł**

Deficyt budżetowy ustalono w wysokości **10.741.556 zł**

W I półroczu 2019 roku w budżecie Miasta i Gminy Swarzędz dokonano **11 zmian** w tym: **5** uchwałami Rady Miejskiej w Swarzędzu oraz **6** zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz.

Podłożem zmian budżetowych dokonywanych na przestrzeni I półrocza 2019 roku były przede wszystkim zmiany w planie dochodów budżetowych wynikające m.in. ze zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej z budżetu państwa, uzyskania refundacji wydatków poniesionych w 2018 r. na realizację projektu *Rozwój niskoemisyjnej mobilności miejskiej na terenie Gminy Swarzędz*, zwiększeń i rozliczeń dotacji celowych, w tym dotacji przeznaczonych na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego.

Po uwzględnieniu zmian na dzień 30 czerwca 2019 r.
plan dochodów budżetowych zwiększył się o kwotę 4.969.391,95 zł i wyniósł:

279.266.596,64 zł

w tym:

dochody bieżące	262.862.638,82 zł
dochody majątkowe	16.403.957,82 zł
dotacje celowe na realizację zadań:	
– z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie na kwotę	39.255.724,01 zł
– wspólnych realizowanych na podstawie umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego na kwotę	1.123.900,00 zł
– środki zewnętrzne na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp w wysokości	14.452.076,23 zł

Plan wydatków budżetowych zwiększył się o kwotę 6.924.361,25 zł i wyniósł:

291.963.121,94 zł

w tym:

wydatki bieżące	225.648.936,11 zł
wydatki majątkowe	66.314.185,83 zł
wydatki związane z realizacją zadań:	
– z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie na kwotę	39.255.724,01 zł
– wspólnych realizowanych na podstawie umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego na kwotę	1.123.900,00 zł
– wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp w części związanej z realizacją zadań jst w wysokości	41.630.385,76 zł

Deficyt budżetowy został ustalony w wysokości **12.696.525,30 zł**.

Plan przychodów i rozchodów związanych z finansowaniem niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej na dzień 30 czerwca 2019 r. przedstawiał się następująco:

1. Przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym:

– planowana kwota obligacji komunalnych	18.500.000,00 zł
– planowana kwota pożyczki	1.500.000,00 zł
– wolne środki	1.859.029,30 zł
Ogółem plan przychodów na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł	21.859.029,30 zł

2. Rozchody na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań zaplanowano w kwocie 9.162.504,00 zł.

Realizacja planowanych dochodów i wydatków budżetowych na dzień 30 czerwca 2019 r. przedstawiała się następująco:

Dochody budżetowe w wysokości 138.777.481,11 zł, tj. 49,69 % planu rocznego, w tym:

dochody majątkowe 2.837.203,77 zł, tj. 17,30% planu rocznego

dochody bieżące 135.940.277,34 zł, tj. 51,72% planu rocznego

Wydatki budżetowe w wysokości 130.934.790,05 zł, tj. 44,85 % planu rocznego, w tym:

wydatki majątkowe 19.937.683,12 zł, tj. 30,07 % planu rocznego

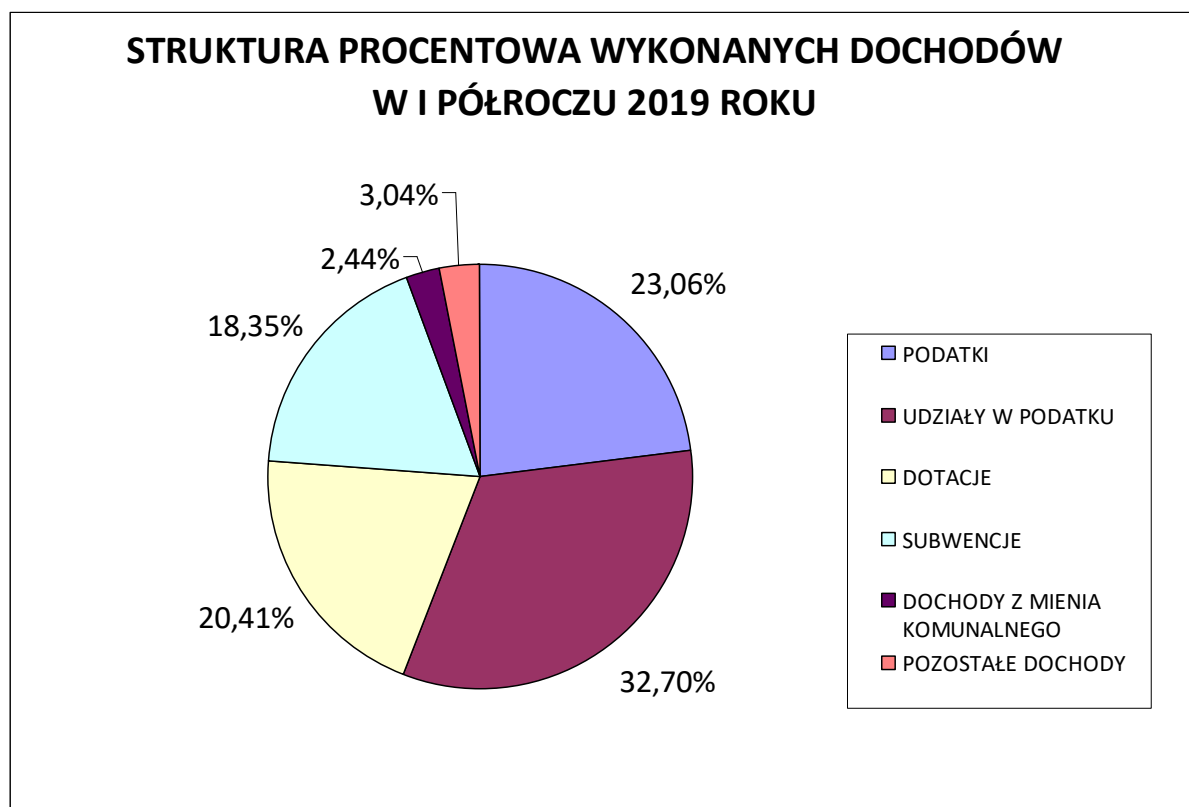
wydatki bieżące 110.997.106,93 zł, tj. 49,19 % planu rocznego

Wynik wykonania budżetu na dzień 30 czerwca 2019 r. jest dodatni, budżet zamknął się nadwyżką w wysokości 7.842.691,06 zł.

DOCHODY

Struktura zrealizowanych dochodów budżetowych przedstawia się następująco:

Rodzaj dochodów	Kwota (zł)	% łącznej kwoty wykonanych dochodów
Podatki i opłaty	32.007.157,77	23,06
Udziały w podatku dochodowym	45.378.077,85	32,70
Dotacje	28.323.620,04	20,41
Subwencje	25.460.430,00	18,35
Dochody z mienia komunalnego	3.386.455,33	2,44
Pozostałe dochody	4.221.740,12	3,04



Podatki i opłaty w I półroczu 2019 r. zostały zrealizowane w kwocie **32.007.157,77 zł** następująco:

Podatki i opłaty	Plan (zł)	Wykonanie (zł)	% wykonania w stosunku do planu rocznego
Podatek od nieruchomości	54.180.165,36	25.328.482,28	46,75
Podatek rolny	725.000,00	263.415,95	36,33
Podatek leśny	55.930,00	25.156,30	44,98
Podatek od środków transportowych	2.440.000,00	1.342.462,17	55,02
Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	140.000,00	45.772,16	32,69
Podatek od spadków i darowizn	200.000,00	118.178,48	59,09
Opłata targowa	6.000,00	2.250,00	37,50
Odsetki od nieterminowych wpłat w pozostałych podatkach i opłatach	15.000,00	12.386,25	82,58
Podatek od czynności cywilno - prawnych	4.400.000,00	2.352.535,74	53,47
Odsetki od nieterminowych wpłat podatków	200.000,00	70.896,78	35,45
Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0,00	200,00	
Opłata skarbową	250.000,00	110.569,26	44,23
Opłata eksploatacyjna	4.000,00	1.088,00	27,20
Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	1.093.600,00	885.270,34	80,95
Wpływy z innych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw (zajęcie pasa drogowego, opłata adiacencka)	3.461.703,56	1.391.192,34	40,19
Wpływy z tytułu zaległości z podatków i opłat zniesionych	0,00	404,10	
Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	2.000,00	1.035,70	51,79
Grzywny nakładane przez Straż Miejską	30.000,00	11.177,90	37,26
Wpływy z opłat dodatkowych i za przejazd bez biletu	130.000,00	44.684,02	34,37
RAZEM	67.333.398,92	32.007.157,77	47,54

Realizacja dochodów podatkowych w I półroczu 2019 r. przebiegała następująco:

Podatki wynikające z Ordynacji Podatkowej:

Rodzaj podatku	Plan (zł)	Wykonanie (zł)	% wykonania w stosunku do planu rocznego
podatek od nieruchomości	54.180.165,36	25.328.482,28	46,75
podatek rolny	725.000,00	263.415,95	36,33
podatek leśny	55.930,00	25.156,30	44,98
podatek od środków transportowych	2.440.000,00	1.342.462,17	55,02

Wpływy z **podatku od nieruchomości** od osób prawnych oraz od osób fizycznych w I półroczu 2019 r. wyniosły łącznie 25.328.482,28 zł, tj. 46,75% planowanych dochodów. Kwota 24.594.466,96 zł dotyczyła wpłat roku bieżącego, co stanowiło 45,39% planu na 2019 r. Pozostała kwota 734.015,32 zł dotyczyła wpłat za lata ubiegłe.

Na dzień 30 czerwca 2019 r. z tytułu podatku od nieruchomości wystąpiły należności wymagalne w kwocie 4.490.223,64 zł

Celem wyegzekwowania należności do dnia 30 czerwca 2019 r.:

- wysłano 1431 upomnień na łączną kwotę 862.845,88 zł,
- wystawiono 625 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 554.571,80 zł.

W **podatku rolnym** wpływy w pierwszej połowie 2019 r. wyniosły 263.415,95 zł, co stanowiło 36,33 % planu rocznego. Z wyżej wymienionej kwoty 222.927,23 zł to wpłaty bieżące, natomiast 40.488,72 zł dotyczyło wpłat za lata ubiegłe.

Należności wymagalne w podatku rolnym na dzień 30 czerwca 2019 r. wyniosły 76.457,18 zł. W celu wyegzekwowania zaległości, w I półroczu 2019 r.:

- wysłano 149 upomnień na kwotę 33.554,70 zł,
- wystawiono 18 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 37.420,10zł.

Wpływy z **podatku leśnego** ukształtowały się na poziomie 25.156,30 zł, tj. 44,98 % planu rocznego. Kwota 25.055,60 zł dotyczyła wpłat bieżących, natomiast pozostałe wpływy w wysokości 100,70 zł stanowiły wpłaty za lata ubiegłe. Na dzień 30 czerwca 2019 r. należności wymagalne z tytułu podatku leśnego wyniosły 183,57 zł.

W celu egzekucji zaległości z tytułu **łącznego zobowiązania pieniężnego**, obejmującego podatek od nieruchomości, podatek rolny oraz podatek leśny:

- wysłano 387 upomnień na kwotę 240.053,84 zł,
- wystawiono 166 tytułów wykonawczych na kwotę 71.904,40 zł.

Wykonanie dochodów z tytułu **podatku od środków transportowych** w I półroczu 2019 r. wyniosło 1.342.462,17 zł, co stanowi 55,02 % planu rocznego. Kwota 1.258.093,12 zł, czyli 51,56 % planu dotyczyła wpłat bieżących, a pozostałe 84.369,05 zł, tj. 3,46 % planu, to wpłaty za lata ubiegłe. Na dzień 30.06.2019 r. saldo zaległości wyniosło 470.556,60 zł.

W celu wyegzekwowania należności, do dnia 30 czerwca 2019 r.:

- wysłano 31 upomnień na kwotę 128.278,27 zł,
- wystawiono 7 tytułów wykonawczych na kwotę 5.801,60 zł.

Opłaty lokalne i inne opłaty:

Rodzaj opłaty	Plan (zł)	Wykonanie (zł)	% wykonania w stosunku do planu rocznego
Opłata targowa	6.000,00	2.250,00	37,50
Opłata eksploatacyjna	4.000,00	1.088,00	27,20
Opłata za koncesje i licencje	0,00	200,00	
Odsetki od nieterminowych wpłat podatków	200.000,00	70.896,78	35,45
Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	1.093.600,00	885.270,34	80,95
Wpływy z innych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw (zajęcie pasa drogowego, opłata adiacencka)	3.461.703,56	1.391.192,34	40,19
Wpływy z opłat dodatkowych i za przejazd bez biletu	130.000,00	44.684,02	34,37
Opłata skarbowa	250.000,00	110.569,26	44,23
Odsetki od nieterminowych wpłat w pozostałych podatkach i opłatach	15.000,00	12.386,25	82,58
Wpływy z tytułu zaległości z podatków i opłat zniesionych	0,00	404,10	
Grzywny nakładane przez Straż Miejską	30.000,00	11.177,90	37,26
Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	2.000,00	1.035,70	51,79

Wpływy z tytułu **opłat za koncesje i licencje** na dzień 30 czerwca 2019 r. wyniosły 200,00 zł. Uzyskane środki dotyczyły przedłużenia licencji taxi.

Wpływy z **opłaty targowej** na koniec czerwca 2019 r. wyniosły 2.250,00 zł.

Z tytułu **kar pieniężnych od osób fizycznych** w I półroczu 2019 r. uzyskano 1.035,70 zł za zniszczenie drzew.

Wpływy z **opłaty skarbowej** na dzień 30.06.2019 r. wyniosły 110.569,26 zł, tj. 44,23 % planu na 2019 r.

Wpływy z **opłaty eksploatacyjnej** w zakresie wydobywania kopalin ze złoża kruszywa naturalnego w Gruszczynie w I półroczu 2019 r. wyniosły 1.088,00 zł.

Dochody z tytułu **opłat dodatkowych i za przejazd bez biletu** zostały zaplanowane na rok 2019 w kwocie 130.000,00 zł. Na dzień 30.06.2019 r. wykonanie wyniosło 44.684,02 zł, co stanowiło 34,37 % planu rocznego. W analizowanym okresie należności wymagalne wyniosły 1.510.578,71 zł.

W celu wyegzekwowania zaległości, do dnia 30 czerwca 2019 r.:

- wysłano 109 wezwań do zapłaty na łączną kwotę 19.792,12 zł,
- złożono 242 pozwy o wydanie nakazu zapłaty na łączną kwotę 67.420,81 zł,
- złożono 446 wniosków do komorników sądowych o wszczęcie postępowania egzekucyjnego.

Odsetki od nieterminowych wpłat podatków zarówno od osób fizycznych, jak i prawnych zaplanowano w kwocie 200.000,00 zł. Na dzień 30.06.2019 r. uzyskano z tego tytułu kwotę 70.896,78 zł, co stanowiło 35,45 % planu rocznego.

Wpływy z tytułu **innych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw** w I półroczu 2019 r. ukształtowały się na poziomie 1.391.192,34 zł, co stanowiło 40,19 % planu rocznego. Na uzyskane dochody składają się:

- wpływy z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego w kwocie 1.285.237,92 zł,
- wpływy z tytułu opłaty adiacenckiej w kwocie 105.954,42 zł.

Należności wymagalne na koniec analizowanego okresu wyniosły łącznie 243.420,94 zł, z tego 158.840,05 zł dotyczyło opłaty adiacenckiej, a pozostałe 84.580,89 zł opłaty za zajęcie pasa.

W celu wyegzekwowania zaległości, do dnia 30 czerwca 2019 r.:

- a) w zakresie zaległości z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego
 - wysłano 242 upomnienia na kwotę 84.697,94 zł,
 - wystawiono 48 tytułów wykonawczych na kwotę 8.545,70 zł;
- b) w zakresie zaległości z tytułu opłaty adiacenckiej
 - wysłano 4 upomnienia dotyczące opłaty adiacenckiej na kwotę 4.562,18 zł,
 - wystawiono 2 tytuły wykonawcze na kwotę 8.135,60 zł.

Z **odsetek od nieterminowych wpłat w pozostałych podatkach i opłatach** uzyskano kwotę 12.386,25 zł, co stanowiło 82,58 % planu rocznego.

Wpływy z tytułu opłat wydawanie **zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych** wyniosły 885.270,34 zł, co stanowiło 80,95 % planu na rok 2019. Opłaty realizowane są w trzech ratach: do 31 stycznia, do 31 maja oraz do 30 września danego roku; zatem na I półrocze 2019 r. przypadały terminy płatności dwóch rat.

Z **grzywien** nakładanych w drodze mandatu karnego przez Straż Miejską uzyskano łączną kwotę 11.177,90 zł, czyli 37,26 % zaplanowanych wpływów. Do dnia 30 czerwca 2019 r. wystąpiły należności wymagalne w wysokości 24.943,90 zł.

W celu wyegzekwowania zaległości, w I półroczu 2019 r.:

- wysłano do ukaranych 55 upomnień na kwotę 9.850,00 zł.

Wpływy z zaległości z tytułu opłat zniesionych ukształtowały się na poziomie 404,10 zł. Uzyskane dochody dotyczą zaległości z tytułu opłaty od posiadania psa, powstałych w okresie obowiązywania opłaty tj. do dnia 31 grudnia 2017 r. Na dzień 30.06.2019 r. do wyegzekwowania pozostaje jeszcze 4.302,50 zł.

Podatki wymierzane i pobierane przez Urzędy Skarbowe

Rodzaj podatku	Plan (zł)	Wykonanie (zł)	Procent
Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	140.000,00	45.772,16	32,69
Podatek od spadków i darowizn	200.000,00	118.178,48	59,09
Podatek od czynności cywilno - prawnych	4.400.000,00	2.352.535,74	53,47

Wpływy z **podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej** w I półroczu 2019 r. uzyskano w kwocie 45.772,16 zł, co stanowiło 32,69 % planu rocznego.

Podatek od spadków i darowizn został wykonany w kwocie 118.178,48 zł, tj. 59,09 % w stosunku do planu na 2019 r.

Podatek od czynności cywilno-prawnych uzyskano w kwocie 2.352.535,74 zł, tj. 53,47 % planu rocznego.

Udzielenie ulg w spłacie podatków, zaległości podatkowych i innych opłat

Rodzaj należności	Liczba wniosków
podatek od nieruchomości - osoby fizyczne	10
podatek rolny – osoby fizyczne	1
Ulg cywilnoprawne, w tym:	11
opłata roczna z tytułu wieczystego użytkowania gruntu	4
opłaty dodatkowe i za przejazd komunikacją miejską	1
wykup nieruchomości	1
najem pomieszczeń	1
należności cywilnoprawne pobierane przez ZGK	1
zaległości w czynszu za mieszkania pobierane przez STSB	3
Ulg publicznoprawne, w tym:	2
opłata adiacencka	1
grzywna nałożona w drodze mandatu	1

W I półroczu pozytywnie rozpatrzono następujące wnioski:

a) dotyczące umorzenia:

– w podatku od nieruchomości (osoby fizyczne) – 1 decyzja na kwotę 202,00 zł

b) rozłożenie zaległości na raty:

– w podatku od nieruchomości – 7 decyzji na łączną kwotę 32.432,90 zł
w tym kwota odsetek 1.594,00 zł

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

a) dotyczące rozłożenia na raty:

- | | |
|---|--------------|
| – w podatku od spadków i darowizn – 2 decyzje na łączną kwotę | 12.469,00 zł |
| – w podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej | 2.892,13 zł |
| <i>w tym kwota odsetek</i> | 562,27 zł |

W I półroczu 2019 r. wystawiono 160 zaświadczeń o udzielonej pomocy de minimis (pomoc de minimis stanowiła udzielenie ulg w spłacie zaległości podatkowych, z tytułu: dotacji, dofinansowania kosztów kształcenia młodocianego pracownika, finansowanego z funduszu pracy oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów).

Różnica pomiędzy stawkami podatków ustalonymi przez Radę Miejską, a maksymalnymi stawkami, wynikającymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów na 2019 r., spowodowała pozyskanie niższych dochodów budżetowych w podatku od nieruchomości o kwotę 1.462.840,13 zł, w podatku rolnym o kwotę 33.942,45 zł oraz w podatku od środków transportowych o 2.064.023,63 zł.

Ponadto, skutki udzielonych ulg i zwolnień wyniosły 224.957,65 zł.

Udziały w podatku dochodowym zostały przekazane w łącznej wysokości **45.378.077,85** w tym:

1. **Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych** zaplanowane zostały przez Ministra Finansów dla Gminy Swarzędz w wysokości 88.128.274,00 zł. Do dnia 30 czerwca 2019 r. Ministerstwo przekazało kwotę 41.235.029,00 zł (46,79% planu rocznego).
2. **Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych** zostały przekazane przez Urzędy Skarbowe w łącznej kwocie 4.143.048,85 zł, co stanowiło 77,44% planu rocznego.

Dotacje celowe zostały przekazane Gminie w wysokości **28.323.620,04 zł** z tego:

1. Na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej **23.338.060,26 zł**

w tym na:

- | | |
|---|---------------|
| – zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu (<i>dział 010, rozdział 01095</i>) | 220.508,21 zł |
| – zadania dotyczące spraw obywatelskich oraz pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej (<i>dział 750, rozdział 75011</i>) | 153.054,00 zł |
| – prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców (<i>dział 751, rozdział 75101</i>) | 4.696,00 zł |
| – pokrycie wydatków związanych z dostarczeniem dokumentacji dotyczącej wyborów samorządowych (<i>dział 751, rozdział 75109</i>) | 1.000,00 zł |
| – przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego (<i>dział 751, rozdział 75113</i>) | 117.784,00 zł |
| – wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne, materiały | |

ćwiczeniowe (<i>dział 801, rozdział 80153</i>)	426.977,80 zł
– pomoc społeczną (<i>dział 852</i>)	326.404,25 zł
– wspieranie rodzin (<i>dział 855</i>)	22.087.636,00 zł
<i>w tym:</i>	
▪ <i>na realizację zadań w zakresie pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (świadczenia 500+)</i>	16.814.154,00 zł
▪ <i>na realizację programu „Dobry start”</i>	310,00 zł
▪ <i>na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia</i>	5.222.372,00 zł
▪ <i>składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne</i>	49.000,00 zł
▪ <i>na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny</i>	1.800,00 zł
2. Na zadania własne w wysokości	1.796.769,00 zł
<i>w tym na:</i>	
– zakup nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych i pedagogicznych (<i>dział 801, rozdział 80101</i>)	40.000,00 zł
– realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego (<i>dział 801, rozdział 80104</i>)	1.347.577,00 zł
– składki na ubezpieczenia zdrowotne (<i>dział 852, rozdział 85213</i>)	10.200,00 zł
– zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze (<i>dział 852, rozdział 85214</i>)	55.000,00 zł
– dofinansowanie wypłat zasiłków stałych (<i>dział 852, rozdział 85216</i>)	111.513,00 zł
– ośrodki pomocy społecznej (<i>dział 852, rozdział 85219</i>)	49.658,00 zł
– organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania zgodnie z celami programu <i>Opieka 75+</i> (<i>dział 852, rozdział 85228</i>)	81.000,00 zł
– realizację wieloletniego programu rządowego <i>Positek w szkole i w domu</i> (<i>dział 852, rozdział 85230</i>)	63.402,00 zł
– dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów (<i>dział 854, rozdział 85415</i>)	38.419,00 zł
3. Na zadania realizowane na podstawie porozumień w wysokości	649.898,48 zł
<i>w tym na:</i>	
– porozumienie z Gminą Pobiedziska w zakresie lokalnego transportu zbiorowego polegające na planowaniu, organizowaniu i zarządzaniu publicznym transportem zbiorowym na linii komunikacyjnej nr 485 na trasie Swarzędz/Dworzec PKP – Sarbinowo – Jerzykowo – Pobiedziska/Węzeł Przesiadkowy (<i>dział 600, rozdział 60004</i>)	78.898,48 zł
– porozumienie z Gminą Kleszczewo w zakresie lokalnego transportu zbiorowego na linii komunikacyjnej nr 484 (<i>dział 600, rozdział 60004</i>)	36.000,00 zł
– porozumienie z Gminą Kostrzyn w zakresie lokalnego transportu zbiorowego na linii komunikacyjnej nr 486 (<i>dział 600, rozdział 60004</i>)	51.000,00 zł
– porozumienie z Powiatem Poznańskim na realizację powierzonego zadania z zakresu obsługi linii autobusowej nr 471 na trasie Swarzędz – Biedrusko – Tuczno – Pobiedziska, przystosowanej do przewozu większych grup rowerzystów i turystów (<i>dział 600, rozdział 60004</i>)	130.000,00 zł
– porozumienie z Powiatem Poznańskim w zakresie lokalnego	

transportu zbiorowego polegające na planowaniu, organizowaniu i zarządzaniu publicznym transportem zbiorowym na linii komunikacyjnej nr 485 na trasie Swarzędz/Dworzec PKP – Sarbinowo – Jerzykowo – Pobiedziska/Węzeł Przesiadkowy (dział 600, rozdz. 60004)	150.000,00 zł
– porozumienie z Powiatem Poznańskim na bieżące utrzymanie dróg powiatowych w granicach administracyjnych miasta (dział 600, rozdział 60014)	154.000,00 zł
– porozumienie z Powiatem Poznańskim na prowadzenie powiatowej biblioteki publicznej (dział 921, rozdział 92116)	50.000,00 zł
4. Na realizację projektów:	2.388.892,30 zł
a) Refundacja wydatków poniesionych na realizację projektu pn. „Rozwój niskoemisyjnej mobilności miejskiej na terenie Gminy Swarzędz poprzez rozbudowę infrastruktury w ramach Zintegrowanych Węzłów Przesiadkowych w Swarzędzu i Kobylnicy” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego 2014-2020	986.755,32 zł
b) Refundacja wydatków poniesionych na realizację projektu pn. „Rozwój niskoemisyjnej mobilności miejskiej na terenie Gminy Swarzędz – system tras rowerowych wraz z infrastrukturą” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020	409.090,13 zł
c) Refundacja wydatków poniesionych na realizację projektu pn. „Rozwój niskoemisyjnej mobilności miejskiej na terenie Gminy Swarzędz poprzez działania informacyjno – promocyjne” ETAP 1 (poddziałanie 3.3.3 WRPO 2014+)	19.455,69 zł
d) Refundacja wydatków poniesionych w 2017 r. na realizację projektu pt. „Adaptacja budynku remizy strażackiej na cele Swarzędzkiego Centrum Historii i Sztuki” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020	430.811,46 zł
e) Dofinansowanie projektu grantowego w ramach działania 3.1: działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych dotyczące realizacji projektu grantowego pn. „Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województw: wielkopolskiego i zachodniopomorskiego”	64.060,00 zł
f) Dofinansowanie projektu pn. „Wiedza, wychowanie, przyszłość – kompleksowe wsparcie swarzędzkich szkół” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020	383.009,24 zł
g) Dofinansowanie w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 na realizację projektu pn. „SP Montessori w Pobiedziskach i SP im. Kawalerów Orderów Uśmiechu w Kobylnicy podnoszą kompetencje	

kluczowe 235 uczniów i 3 nauczycieli	23.268,92 zł
h) Refundacja wydatków poniesionych w 2017 r. na realizację projektu pt. „ Razem lepiej. Działania na rzecz poprawy dostępu do usług opiekuńczych i przeciwdziałania umieszczeniu dzieci w pieczy zastępczej w pow. poznańskim ”	442,00 zł
i) Dofinansowanie w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 na realizację Projektu pn. „ Poprawa dostępu do usług społecznych wspierających rodzinę i rodzinną pieczę zastępczą na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Poznania ”	71.999,54 zł
5. Środki stanowiące pomoc finansową od AQUANET SA w Poznaniu na realizację zadania inwestycyjnego, polegającego na budowie sieci wodociągowej wraz z przyłączami w ulicy Kruszewnickiej w Garbach	150.000,00 zł

Subwencje zostały przekazane przez Ministerstwo Finansów w łącznej wysokości **25.460.430,00 zł** w tym:

1. część równoważąca subwencji ogólnej w kwocie co stanowi 50,00 % planu rocznego,	173.550,00 zł
2. część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie co stanowi 61,54 % planu rocznego.	25.286.880,00 zł

Dochody z mienia komunalnego - do dnia 30 czerwca 2019 r., uzyskano w wysokości **3.386.455,33 zł**, tj. 43,37 % w stosunku do planu na 2019 r. w tym:

Z opłat z tytułu **trwałego zarządu, użytkowania i służebności** na dzień 30 czerwca 2019 r. uzyskano kwotę 97.207,22 zł, co stanowiło 51,16% planu.

Z opłat za **wieczyste użytkowanie nieruchomości** uzyskano kwotę 1.477.754,08 zł, tj. 86,93 %, z czego kwota 1.415.518,14 zł stanowiła wpłaty bieżące (83,27% planowanych), a pozostała część 62.235,94 zł dotyczyła wpłat za lata ubiegłe.

Należności wymagalne na dzień 30.06.2019 r. wyniosły 1.822.179,28 zł

W celu wyegzekwowania należności w I półroczu 2019 r.:

- wysłano 189 wezwań o zapłatę na łączną kwotę 216.370,50 zł,
- złożono 15 pozwów o wydanie nakazu zapłaty zaległych opłat na łączną kwotę 22.468,63 zł.

Istotny wpływ na wysokość zaległości ma realizacja przepisów ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (Dz.U. z 2019 r. poz. 916).

Na początku bieżącego roku użytkownikom wieczystym zostały naliczone należne opłaty z terminem płatności do 31.03.2019 r. Wielu podatników mając na względzie, że ich grunty podlegają przekształceniu, nie dokonało wpłat za użytkowanie wieczyste za rok 2019.

Obecnie, na podstawie zaświadczeń potwierdzających przekształcenie, stopniowo dokonuje się odpisów opłat za użytkowanie wieczyste, dla przekształconych gruntów.

Ponadto na podstawie ww. zaświadczeń podatnicy są zobowiązani do uregulowania opłaty przekształceniowej za rok 2019 w terminie do 29.02.2020 r.

Z tytułu **czynszu dzierżawnego, najmu oraz bezumownego korzystania z nieruchomości** w okresie od stycznia do końca czerwca 2019 r. wpłynęła kwota 972.697,67 zł, co stanowi 49,00% zaplanowanych z tego tytułu dochodów. Struktura uzyskanych dochodów przedstawia się następująco:

▪ czynsz dzierżawny	129.292,66 zł
▪ opłaty z tytułu najmu pomieszczeń szkolnych	109.124,49 zł
▪ opłaty z tytułu umów najmu	734.280,52 zł
<i>w tym czynsze z mieszkań komunalnych i lokali użytkowych przekazywane przez Swarzędzkie Towarzystwo Budownictwa Społecznego</i>	<i>509.063,40 zł.</i>

Wpłaty bieżące stanowiły 939.466,46 zł, tj. 47,33% planu rocznego, a pozostała kwota 33.231,21 zł dotyczyła wpłat za lata ubiegłe. Należności wymagalne na dzień 30.06.2019 r. wynoszą 1.007.623,93 zł, w tym kwota 801.105,44 zł dotyczy bezumownego korzystania z gruntu. W celu wyegzekwowania zaległości, w I półroczu 2019 r.:

- wysłano 69 wezwań o zapłatę na łączną kwotę 92.746,62 zł;
- złożono 2 pozwy o wydanie nakazu zapłaty zaległych opłat z tytułu czynszu dzierżawnego oraz bezumownego korzystania z gruntu na kwotę 756,00 zł.

Z tytułu **przekształcenia prawa użytkowania wieczystego**, przysługującego osobom fizycznym, w prawo własności uzyskano wpływy w łącznej wysokości 338.571,39 zł, co stanowiło 26,66% planu rocznego. Wpłaty bieżące stanowiły 220.465,32 zł, tj. 17,36% planu rocznego, a pozostała kwota 118.106,07 zł dotyczyła wpłat za lata ubiegłe. Znaczną część wpływów bieżących – 207.532,42 zł stanowią wpłaty dokonane na poczet przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (na podstawie przepisów ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. Dz.U. z 2019 r. poz. 916). Stan zaległości w I półroczu 2019 r. wyniósł 289.118,98 zł. W celu wyegzekwowania zaległości wysłano do zobowiązanych 3 upomnienia na kwotę 2.948,01 zł.

Z tytułu **odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego** w I półroczu 2019 r. uzyskano 7.901,00 zł. Wpłata dotyczyła odszkodowania za przejęte, na rzecz Powiatu Poznańskiego, prawo własności nieruchomości położonej w Gminie Swarzędz, w celu realizacji inwestycji drogowej (budowa ronda – ul. Średzka w Rabowicach).

Realizacja dochodów z **tytułu odpłatnego nabycia prawa własności** w I półroczu 2019 r. ukształtowała się na poziomie 454.173,47 zł, tj. 18,54% planu rocznego.

W I półroczu 2019 r. zrealizowano:

- sprzedaż gruntu położonego przy ul. Rosyjskiej w Zalasewie – w drodze przetargu nieograniczonego
- sprzedaż gruntu położonego przy ul. Poznańskiej w Kobylnicy – w drodze przetargu ograniczonego

Od nieterminowych wpłat z tytułu dochodów z mienia komunalnego wpłynęły **odsetki** w wysokości 31.220,50 zł, co stanowi 16,43 % planu rocznego.

Z tytułu **zysku w spółce Bazar Swarzędzki** uzyskano kwotę 6.930,00 zł.

Pozostałe dochody budżetowe w kwocie **4.221.740,12** dotyczyły:

– odszkodowania za uszkodzenie sygnalizacji świetlnej przy ul. Cieszkowskiego w Swarzędzu	9.345,63 zł
– odszkodowania za uszkodzony pojazd	5.574,19 zł
– odszkodowania za usunięcie skutków zalania świetlicy w Rabowicach	4.048,23 zł
– odszkodowania za uszkodzenie gabloty informacyjnej w Uzarzewie	3.594,00 zł
– odszkodowania dla Szkoły Podstawowej nr 1 w Swarzędzu za dewastację płotu przy Skateparku	1.376,68 zł
– odszkodowania dla Szkoły Podstawowej nr 1 w Zalasewie za uszkodzenie szyby w gablocie	691,63 zł
– odszkodowania dla Szkoły Podstawowej nr 2 w Zalasewie za uszkodzenie komputera	1.974,15 zł
– odszkodowania dla Szkoły Podstawowej w Paczkowie za uszkodzenie sprzętu elektronicznego oraz za uszkodzenie szyby	5.535,00 zł
– rozliczeń ze Swarzędzkim Towarzystwem Budownictwa Społecznego, dotyczących opłat za wodę i ścieki	27.951,07 zł
– środków przekazanych w 2018 r. na realizację zadania inwestycyjnego niewygasającego w 2019 r. pn. „ <i>Suchą nogą przez wieś (Kobylnica, projekt)</i> ”, które nie zostało w pełni zrealizowane do dnia 30 czerwca 2019 r.	59.901,00 zł
– wpływów z tytułu dzierżawy mienia ruchomego (autobusy komunikacji miejskiej)	77.966,55 zł
– zwrotu niewykorzystanych dotacji w 2018 r. przez organizacje prowadzące działalność pożytku publicznego	5.667,00 zł
– wpływów z tytułu opłat za zmniejszoną naturalną retencję terenową tj. wyłączenie więcej niż 70% powierzchni nieruchomości z powierzchni biologicznie czynnej na obszarach nieujętych w systemy kanalizacji otwartej lub zamkniętej	1.858,81 zł
– wpływów z tytułu zabezpieczeń należytego wykonania umów	149.493,56 zł
– wpływów z tytułu opłat za usunięcie drzew	177.715,83 zł
– zwrotu świadczeń rekompensujących wypłacanych żołnierzom rezerwy	9.891,37 zł
– opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	114.054,00 zł
– opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	400.966,50 zł
– wpływów z tytułu pobytu dzieci z innych gmin w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych na terenie Gminy Swarzędz	429.475,96 zł
– wpływów za usługi Żłobka „Maciuś” w Swarzędzu	161.212,50 zł
– wpłat na rzecz Ośrodka Pomocy Społecznej:	<u>67.612,62 zł</u>
<i>w tym:</i>	
▪ zwrot kosztów pobytu w Domu Pomocy Społecznej w 2018 r.	206,67 zł
▪ opłaty za pobyt podopiecznych w Domu Pomocy Społecznej	9.143,38 zł
▪ opłaty za pobyt w dziennym domu Senior-Wigor	1.276,20 zł
▪ zwrot nienależnie pobranych zasiłków celowych w latach ubiegłych	100,00 zł
▪ opłaty za pobyt w ośrodkach dla bezdomnych, wpłaty zasiłków celowych przyznawanych pod warunkiem zwrotu	16.513,05 zł
▪ zwrot nienależnie pobranych zasiłków stałych w latach ubiegłych	275,32 zł
▪ opłaty za pobyt w mieszkaniach chronionych	27,50 zł
▪ opłaty za usługi opiekuńcze świadczone mieszkańcom	33.246,17 zł
▪ środki stanowiące wpłaty od dłużników alimentacyjnych	

<i>na zaliczkę alimentacyjną</i>	6.824,33 zł
– wpłat od dłużników alimentacyjnych w ramach zwrotu świadczeń wypłacanych osobom uprawnionym z funduszu alimentacyjnego (40% stanowi dochód własny Gminy)	38.441,59 zł
– wpływów z usług Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Kobylnicy	28.360,38 zł
– wpływów ze strefy płatnego parkowania przekazywanych przez operatora	130.777,54 zł
– opłat za ślub poza urzędem stanu cywilnego	12.000,00 zł
– rozliczeń za media w budynkach będących własnością gminy	60.798,30 zł
– rozliczeń za media w świetlicach wiejskich	6.417,55 zł
– dochodów realizowanych przez Swarzędzkie Centrum Sportu i Rekreacji: <u>1.925.154,77 zł</u>	
▪ z tytułu sprzedaży usług sportowo-rekreacyjnych	1.821.222,35 zł
▪ z tytułu rozliczeń za media, wpływów z tytułu podatku od nieruchomości przekazywanego przez najemców, odszkodowania za zniszczone mienie	19.213,02 zł
▪ z tytułu najmu i dzierżawy budynku hotelu, pomieszczeń biurowych w budynku technicznym, pomieszczeń kawiarenki i sklepiku oraz powierzchni reklamowych	84.719,40 zł
– wpływy dotyczące gospodarczego korzystania ze środowiska	104.816,56 zł
– wpływów z rozliczeń oraz zwrotów z lat ubiegłych	49.930,86 zł
– wpływów z rozliczeń z lat ubiegłych w Szkołach Podstawowych	25.350,25 zł
– wpływów z tytułu zwrotu kosztów egzekucyjnych, kosztów upomnień oraz opłaty komorniczej	47.451,92 zł
– wpłat tytułem zwrotu opłat i kosztów sądowych	14.687,23 zł
– wpływów z tytułu pozostałych odsetek	38.672,72 zł
– innych dochodów, w tym m.in. <i>opłaty za duplikaty legitymacji szkolnych, rozliczenia z SCSiR w zakresie poboru wody, zwroty niewykorzystanych dotacji</i>	22.974,17 zł

W I półroczu 2019 r. wystąpiły należności niewymagalne w kwocie **27.721.027,91 zł**.

Należności wymagalne w kwocie **17.165.177,99 zł**, w tym: kwota główna *15.513.029,63 zł* i odsetki *1.652.148,36 zł*, które dotyczyły zarówno podatków wynikających z Ordynacji Podatkowej, jak i pozostałych podatków oraz opłat lokalnych:

– w rozdziale 60004 w zakresie lokalnego transportu zbiorowego w tym odsetki stanowiły kwotę 607.754,81 zł	2.118.395,74 zł
– w rozdziałach 75601, 75615, 75616, 75618 dotyczących podatków, opłat lokalnych i innych opłat od osób fizycznych i prawnych stanowiących dochody Gminy Swarzędz w tym odsetki stanowiły kwotę 151.893,37 zł	5.877.153,61 zł
– w rozdziale 70005 w zakresie dochodów z mienia komunalnego w tym odsetki stanowiły kwotę 882.924,82 zł	4.008.903,77 zł
– w rozdziale 70095 w zakresie pozostałej działalności w tym odsetki stanowiły kwotę 2,14 zł	35,61 zł
– w rozdziale 75023 w zakresie pozostałych dochodów Urzędu	7.074,50 zł
– w rozdziale 75416 z tytułu mandatów nakładanych przez Straż Miejską w Swarzędzu	25.883,50 zł
– w rozdziale 75495 w zakresie pozostałej działalności	12,86 zł

– w tym odsetki stanowiły kwotę 0,78 zł	
– w rozdziale 75814 w zakresie różnych rozliczeń finansowych	14,68 zł
– w tym odsetki stanowiły kwotę 0,61 zł	
– w rozdziale 80101 dotyczącym szkół podstawowych	8.727,41 zł
– w tym odsetki stanowiły kwotę 772,23 zł	
– w rozdziale 80104 w zakresie działalności przedszkoli	78,34 zł
– w tym odsetki stanowiły kwotę 11,57 zł	
– w rozdziale 90003 w zakresie oczyszczania miast i wsi	1.439,40 zł
– w tym odsetki 108,00 zł	
– w rozdziale 90004 w zakresie utrzymania zieleni w miastach i gminach	70.179,01 zł
– w tym odsetki 8.658,56 zł	
– w rozdziale 90015 dotyczącym oświetlenia ulic, placów i dróg	5,52 zł
– w tym odsetki stanowiły kwotę 0,40 zł	
– w rozdziale 92601 dotyczącym obiektów sportowych	611,00 zł
– w tym odsetki 21,00 zł	
– w rozdziale 92605 dotyczącym zadań w zakresie kultury fizycznej	1,00 zł
– w tym odsetki stanowiły kwotę 0,07 zł	
– w rozdziale 92695 należności dotyczące Swarzędzkiego Centrum Sportu i Rekreacji w Swarzędzu (najem i dzierżawa pomieszczeń, sprzedaż usług sportowych, zakup karnetów na pływalnię, opłaty za korzystanie z hali sportowej i boiska ze sztuczną nawierzchnią)	16.326,55 zł
– należności dotyczące Ośrodka Pomocy Społecznej w Swarzędzu z tytułu świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego w łącznej kwocie	5.030.335,49 zł

Rozliczenie przychodów i rozchodów związanych z finansowaniem deficytu budżetowego

Do dnia 30 czerwca 2019 r. na pokrycie zwiększonego deficytu wprowadzono przychody w wysokości 1.859.029,30 zł z tytułu wolnych środków z 2018 r.

Do dnia 30 czerwca 2019 r. dokonano spłat pożyczek i kredytów w łącznej wysokości **2.081.252,00 zł**, w tym:

- wykup obligacji komunalnych (Bank PKO BP SA) seria *11E, 11F* – 2.000.000,00 zł,
- spłata pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w wysokości – 81.252,00 zł.

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu poinformował o **umorzeniu** kwoty 95.940,00 zł tj. 40% zaciągniętej pożyczki na realizację przedsięwzięcia pn. „*Wsparcie techniczne OSP w Swarzędzu poprzez zakup samochodu specjalnego wraz z wyposażeniem*” zgodnie z pismem z dnia 9 kwietnia 2019 r. nr WFOS-II-DMU- KW/400/780/2016

Zadłużenie Gminy na dzień 30 czerwca 2019 r. wynosiło 97.206.303,04 zł i dotyczyło:

- 20.000.000,00 zł – obligacje PKO BP SA
- 75.500.000,00 zł – obligacje BNP PARIBAS Bank Polska SA
- 1.096.831,04 zł – pożyczka JESSICA 2 z Banku Gospodarstwa Krajowego
- 609.472,00 zł – pożyczki Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu