

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU ZA 2011 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 2011 r.

Budżet Gminy Swarzędz na rok 2011 został przyjęty Uchwałą Nr V/18/2011 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 11 stycznia 2011 roku.

Wysokość dochodów Gminy przyjęto w kwocie	127.733.770 zł
w tym:	
- dochody bieżące	121.551.770 zł
- dochody majątkowe	6.182.000 zł
Do ogólnej kwoty dochodów zalicza się także dotacje celowe na realizację zadań:	
– z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie na kwotę	7.476.013 zł
– wspólnych realizowanych na podstawie umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego na kwotę	646.492 zł
Wysokość wydatków ustalono na kwotę	137.733.770 zł
z tego:	
– wydatki bieżące w wysokości	103.656.317 zł
Do ogólnej kwoty wydatków zalicza się wydatki związane z realizacją zadań:	
– z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie na kwotę	7.476.013 zł
– wspólnych realizowanych na podstawie umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego na kwotę	646.492 zł
Wydatki majątkowe zaplanowano na kwotę	34.077.453 zł
Deficyt ustalono w wysokości	10.000.000 zł

W trakcie 2011 roku w budżecie Miasta i Gminy Swarzędz dokonano zmian:

- I. Uchwałą Nr VII/23/2011 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 25 stycznia 2011 r.
- II. Uchwałą Nr VIII/36/2011 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 22 lutego 2011 r.
- III. Uchwałą Nr X/43/2011 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 29 marca 2011 r.
- IV. Uchwałą Nr XII/57/2011 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 24 maja 2011 r.
- V. Uchwałą Nr XIII/80/2011 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 21 czerwca 2011 r.
- VI. Uchwałą Nr XV/117/2011 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 9 sierpnia 2011 r.
- VII. Uchwałą Nr XVI/120/2011 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 27 września 2011 r.
- VIII. Uchwałą Nr XVII/154/2011 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 25 października 2011 r.

- IX. Uchwałą Nr XIX/168/2011 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 29 listopada 2011 r.
- X. Uchwałą Nr XX/174/2011 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 29 grudnia 2011 r.
- XI. Zarządzeniem Nr WSO 0151/14/2011 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 31 stycznia 2011 r.
- XII. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.26.2011 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 31 marca 2011 r.
- XIII. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.41.2011 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 10 maja 2011 r.
- XIV. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.46.2011 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 30 maja 2011 r.
- XV. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.54.2011 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 30 czerwca 2011 r.
- XVI. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1..77.2011 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 31 sierpnia 2011 r.
- XVII. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.90.2011 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 30 września 2011 r.
- XVIII. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.95.2011 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 07 października 2011 r.
- XIX. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.103.2011 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 31 października 2011 r.
- XX. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.116.2011 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 30 listopada 2011 r.
- XXI. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.128.2011 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 30 grudnia 2011 r.

Przyczyną kolejnych zmian budżetowych dokonywanych na przestrzeni 2011 roku były przede wszystkim zmiany w planie dochodów budżetowych, wynikające ze zmniejszenia subwencji oraz zwiększenia dotacji celowych.

Wykaz zmian dochodów budżetowych zawierał następujące pozycje:

1. Zmiany wprowadzone przez Ministra Finansów:
 - zmniejszenie dochodów z tytułu subwencji oświatowej o kwotę 479.813 zł.
2. Zmiany wprowadzone na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego o przyznaniu lub zwiększeniu dotacji celowych dotyczących:
 - Pomocy społecznej - łączne zwiększenie o kwotę 167.810 zł
 - Oświaty i wychowania- przyznanie kwoty 666 zł
 - Edukacyjnej opieki wychowawczej - przyznanie kwoty 103.491 zł
 - Rolnictwa i łowiectwa - przyznanie kwoty 268.543 zł.
 - Transportu i łączności- przyznanie kwoty 521.116 zł
 - Różne rozliczenia- przyznanie kwoty 32.306 zł, stanowiącą refundację poniesionych wydatków w 2010 r. w ramach funduszu sołeckiego
3. Zmiany wprowadzone przez Starostę Poznańskiego dotyczyły:
 - zwiększenia o kwotę 9.000 zł środków na utrzymanie dróg powiatowych w granicach Miasta Swarzędza na rok 2011

4. Zmiany wprowadzone przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego:
 - przyznanie kwoty 54.875 zł na realizację zadań związanych z przeprowadzeniem narodowego spisu ludności i mieszkań w 2011 r.
5. Zmiany wprowadzone przez Krajowe Biuro Wyborcze dotyczyły:
 - przyznania kwoty 57.414 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie zadań związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu RP i do Senatu RP
6. Zmiana wprowadzona tytułem zawarcia umowy pomiędzy Marszałkiem Województwa Wielkopolskiego, a Gminą Swarzędz dnia 15.04.2011 r. oraz Ministrem Sportu i Turystyki, a Gminą Swarzędz dnia 15.11.2011 r.
 - kwota 666.000 zł na dofinansowanie inwestycji pn. „Budowa kompleksu sportowego w ramach programu Moje Boisko-Orlik 2012 w Bogucinie”.
7. Zwiększenie planu dotacji o kwotę 80.000 zł zgodnie z zawartymi porozumieniami z Gminami: Łubowo, Komorniki, Czerwonak, Kórnik- odnośnie uczęszczania dzieci do przedszkoli publicznych prowadzonych przez inny organ niż jednostka samorządu terytorialnego oraz przedszkoli niepublicznych na terenie Gminy Swarzędz.
8. Wprowadzenie kwoty 47.000 zł, z przeznaczeniem na realizację przez OPS w Swarzędzu zadania publicznego- „ Akademia Rodzinnych Aktywności”- zgodnie z zawartą umową z Ministrem Pracy i Polityki Społecznej.
9. Wprowadzenie kwoty 198.785,38 zł stanowiącej dofinansowanie Projektu systemowego „Fabryka umiejętności” w ramach programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.
10. Wprowadzenie kwoty 850.000 zł na dofinansowanie Projektu „ Ochrona najbiedniejszych mieszkańców Gminy Swarzędz przed wykluczeniem cyfrowym- etap II”, zgodnie z zawartą umową z dnia 30 maja 2011 r. pomiędzy Instytucją Wdrażającą/ Instytucją Pośredniczącą II stopnia w Warszawie, a Gminą Swarzędz.
11. Wprowadzenie środków w wysokości 131.070,69 zł na dofinansowanie Projektu systemowego „Sprawne rączki, 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.
12. Wprowadzenie kwoty 1.902.289,44 zł ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, zgodnie z zawartą umową z dnia 17.12.2010 r., stanowiącą refundację poniesionych wydatków na realizację w 2010 r. projektu „ Termomodernizacja placówek oświatowych na terenie Gminy Swarzędz”.
13. Wprowadzenie kwoty 955.406 zł ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, stanowiącą refundację poniesionych wydatków na realizację w 2010 r. projektu „ Zakup nowego taboru w ramach systemu transportu publicznego Miasta i Gminy Swarzędz”.
14. Wprowadzenie kwoty 221.384,43 zł na dofinansowanie Projektu systemowego „ Szkolna Akademia Innowacji, kluczem do indywidualizacji”, w ramach programu Operacyjnego

Kapitał Ludzki, realizowanego w latach 2011-2012, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego zgodnie z zawartą umową z 17.05.2011 r.

15. Zwiększenie o kwotę 18.522,50 zł z tytułu przelewu zaliczki przez Fundację Rozwoju Systemu Edukacji- Narodową Agencję Programu „Młodzież w działaniu” w wysokości 80 % kwoty przyznanych środków finansowych na realizację projektu „Academy of New Possibilities”, zgodnie z zawartą umową finansową Program Młodzież w działaniu Akcja 2.- Wolontariat Europejski.

16. Wprowadzenie kwoty 42.403 zł, stanowiącą refundację poniesionych wydatków w 2010 r. na projekt „Ochrona najbiedniejszych mieszkańców Gminy Swarzędz przed wykluczeniem cyfrowym”

17. Wprowadzenie kwoty 385.543,24 zł, stanowiącą refundację poniesionych wydatków na realizację Projektu „Rozbudowa infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej na terenie Swarzędza” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

18. Wprowadzenie kwoty 428.700 zł tytułem odpłatnego przekazania AQUANET S.A. z siedzibą w Poznaniu własności budynków i innych urządzeń trwale związanych z gruntem na działce 1092/4 przy ul. Strzeleckiej w Swarzędzu.

19. Wprowadzenie kwoty 49.799 zł stanowiącej darowizny przekazane przez Volkswagen Sp. z o.o. w Poznaniu:

- 15.000 zł- na rzecz Żłobka Maciuś w Swarzędzu z przeznaczeniem na remont sali,
- 15.000 zł- na rzecz szkół podstawowych w Swarzędzu,
- 19.799 zł- na realizację projektu oczyszczania Jeziora Swarzędzkiego.

20. Pozostałe zmiany w zakresie planu dochodów budżetowych w łącznej kwocie 889.237 zł dotyczyły:

- wprowadzenia kwoty 8.728 zł, stanowiącej darowiznę mieszkańców na realizację zadania pn. Budowa dróg i kanalizacji deszczowej na os. Wielkopolskim,
- wprowadzenia kwoty 3.992 zł tytułem przekazanego czynszu przez MALTA SKI Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu za użytkowanie części gruntu na terenie Gimnazjum Nr 2 w Swarzędzu, z przeznaczeniem na ustawienie tablic reklamowych,
- zwiększenie o kwotę 262.000 zł, z opłat i kar pobieranych z tytułu korzystania ze środowiska, na finansowanie wydatków związanych z ochroną środowiska i gospodarką wodną,
- wprowadzenia kwoty 100.000 zł tytułem wpłaty do budżetu nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego,
- wprowadzenia kwoty 26.924 zł tytułem zwrotu nadpłaconych składek, wynikających z ujednolicenia terminu ubezpieczenia, dokonanego przez Towarzystwo Ubezpieczeniowe INTERRISK
- wprowadzenia kwoty 60.644 zł, stanowiącą kary umowne za nieterminowe wywiązanie się z umów przez firmy świadczące usługi na rzecz Gminy Swarzędz,
- wprowadzenia kwoty 239.519 zł, stanowiącej naliczenie kary z tytułu spóźnienia się z wykonaniem budynku na ul. Sienkiewicza 19 w Swarzędzu przez konsorcjum MAXISTAR-JEDYNKA.
- wprowadzenia kwoty 100.000 zł z tytułu przepadku wadium na korzyść Gminy Swarzędz,

- wprowadzenia kwoty 62.630 zł tytułem zwrotu za energię i gaz w budynkach będących własnością Gminy
- wprowadzenia kwoty 723 zł z tytułu kosztów upomnień od osób prawnych,
- wprowadzenia kwoty 10.015 zł z tytułu kosztów upomnień od osób fizycznych ,
- wprowadzenia kwoty 16.585 zł stanowiącej wpływy z opłaty produktowej,
- wprowadzenia kwoty 63.559 zł stanowiącej wpłatę, decyzją Starosty, za wykup gruntu na terenie Gminy Swarzędz,
- wprowadzenia kwoty 5.600 zł z tytułu zwrotów kosztów sądowych,
- zwiększenia wpływów z podatku od nieruchomości o kwotę 595.000 zł,
- zwiększenia wpływów z podatku od środków transportowych o kwotę 355.000 zł,
- zwiększenia wpływów z tytułu kosztów upomnień podatków od osób prawnych o 600 zł,
- zwiększenia planu dochodów z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat o 38.000 zł,
- zmniejszenia planu dochodów o kwotę 99.000 zł, w tym m.in. o kwotę 70.000 zł z wpływów z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości,
- zmniejszenia podatku od czynności cywilnoprawnych o wartość 1.000.000 zł,
- zmniejszenia wpływów z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych w kwocie 134.021 zł,
- zwiększenia wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 215.000 zł,
- zwiększenia odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 37.000 zł,
- zmniejszenia planu odsetek o wartość 207.021 zł,
- zwiększenia wpływów z tytułu wzrostu dochodów z najmu i dzierżawy o kwotę 49.544 zł sal sportowych w szkołach podstawowych i w gimnazjach,
- zwiększenia planu dochodów o kwotę 34.333 zł z tytułu nowego systemu naliczania odpłatności za uczęszczanie dzieci do przedszkoli,
- zmniejszenia zwrotów za usługi w domach pomocy społecznej w kwocie 11.834 zł,
- zwiększenia planu o kwotę 1.100 zł z tytułu usług w ośrodkach wsparcia,
- zwiększenia planu o kwotę 13.500 zł z tytułu świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, w tym m.in. o 8.000 zł tytułem zwrotu zaliczek alimentacyjnych wypłacanych przez OPS w Swarzędzu,
- zwiększenia o kwotę 5.000 zł z tytułu zwrotów zasiłków celowych,
- zwiększenia planu o kwotę 522 zł z tytułu zwrotu dodatków mieszkaniowych za lata ubiegłe,
- zmniejszenia planu o wartość 6.943 zł z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze OPS w Swarzędzu,
- zwiększenia planu o wartość 28.200 zł, w tym 27.500 zł z tytułu zmian w opłatach od miesiąca września 2011 r. za pobyt dzieci w Żłobku Miejskim „Maciuś” w Swarzędzu,
- zwiększenia o kwotę 1.340 zł z tytułu zwrotów nadpłat za 2010 r. dokonanych przez PKP Energetyka S.A. oraz przez przedsiębiorstwo ENEA,
- wprowadzenia kwoty 2.998 zł stanowiącej zwrot niewykorzystanych dotacji w 2010 r.
- zwiększenia dochodów z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń i obiektów w Swarzędzkim Centrum Sportu i Rekreacji w Swarzędzu o kwotę 10.000 zł.

Po uwzględnieniu powyższych zmian na dzień 31 grudnia 2011 r.:

- plan dochodów budżetowych zwiększył się o kwotę 7.601.548,68 zł i wyniósł **135.335.318,68 zł**, w tym dochody bieżące w wysokości 123.589.382 zł oraz dochody majątkowe 11.745.936,68 zł.
Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie zwiększyły się o kwotę 322.979 zł i plan na koniec okresu sprawozdawczego ustalono w wysokości **7.798.992 zł**.
Plan dochodów związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych na podstawie umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego zwiększył się o 89.000 zł i na dzień 31 grudnia wyniósł **735.492 zł**.
- plan wydatków budżetowych uległ zwiększeniu o kwotę 8.958.113,68 zł i stanowił kwotę **146.691.883,68 zł**, w tym wydatki bieżące w wysokości 106.629.823 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 40.062.060,68 zł.
Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie zwiększyły się o kwotę 322.979 zł i na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą **7.798.992 zł**, natomiast plan wydatków związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych na podstawie umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego zwiększył się o kwotę 89.000 zł i na dzień 31 grudnia wyniósł **735.492 zł**.
- deficyt budżetowy został ustalony w wysokości **11.356.565 zł**.

Analizując plan przychodów i rozchodów związanych z finansowaniem niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej w ciągu 2011 roku, zmianie uległy następujące pozycje:

1. Przychody:

- planowana kwota z tytułu kredytów i pożyczek wynosi 867.590 zł
- planowana kwota z tytułu obligacji komunalnych w Nordea Bank Polska S.A. wynosi 15.000.000 zł
- wolne środki w kwocie 488.975 zł

Plan przychodów na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 16.356.565 zł.

Wykonanie przychodów na koniec grudnia 2011 r.:

- 15.000.000 zł z tytułu obligacji komunalnych w Nordea Bank Polska S.A.
- 141.000 zł z tytułu pożyczki w WFOŚiGW w Poznaniu
- 555.615,68 zł z tytułu wolnych środków

2. Rozchody:

Plan rozchodów na koniec grudnia 2011 r. wyniósł 5.000.000 zł.

Wykonanie rozchodów na dzień 31.12.2011 r. w łącznej kwocie 4.757.401,97 zł przedstawiało się następująco:

- 166.105,97 zł na rzecz BRE Banku Hipotecznego S.A.,
- 4.591.296 zł na rzecz ING BANK ŚLĄSKI S.A.

Realizacja planowanych dochodów i wydatków budżetowych na dzień 31 grudnia 2011 r. przedstawiała się następująco:

<p>Dochody budżetowe w wysokości 133.533.076,54 zł, 98,67 % planu rocznego, w tym: <i>dochody majątkowe 9.631.882,63 zł, 7,22 %</i> <i>dochody bieżące 123.901.193,91 zł, 92,78 %</i></p>
<p>Wydatki budżetowe w wysokości 139.641.818,36 zł, 95,19 % planu rocznego, w tym: <i>wydatki majątkowe 38.772.982,85 zł, 27,77 %</i> <i>wydatki bieżące 100.868.835,51 zł, 72,23 %</i></p>

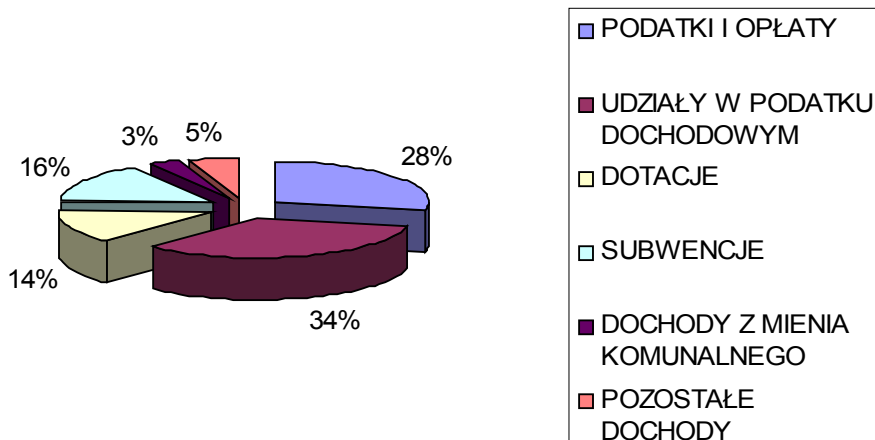
Wynik wykonania budżetu na koniec grudnia 2011 r. jest ujemny, budżet zamknął się deficytem w wysokości 6.108.741,82 zł.

DOCHODY

Struktura zrealizowanych dochodów budżetowych przedstawia się następująco:

RODZAJ DOCHODÓW	KWOTA	% łącznej kwoty wykonanych dochodów
Podatki i opłaty	37.783.955,44 zł	28,30 %
Udziały w podatku dochodowym	44.982.030,30 zł	33,68 %
Dotacje	18.173.635,85 zł	13,61 %
Subwencje	20.911.595 zł	15,66 %
Dochody z mienia komunalnego	4.500.422,75 zł	3,37 %
Pozostałe dochody	7.181.437,20 zł	5,38 %

**STRUKTURA PROCENTOWA ŁĄCZNEJ KWOTY
WYKONANIA DOCHODÓW W 2011 ROKU**



Dochody podatkowe w 2011 roku zostały zrealizowane w kwocie 37.783.955,44 zł, następująco :

Dochody podatkowe	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	% wykonania w stosunku do planu rocznego
Podatek od nieruchomości	27.119.000	28.375.927,75	104,63 %
Podatek rolny	659.400	498.485,21	75,60 %
Podatek leśny	21.000	21.860,17	104,10 %
Podatek od środków transportowych	2.484.979	2.224.622,06	89,52 %
Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	180.000	152.976,29	84,99 %
Podatek od spadków i darowizn	250.000	264.259,40	105,70 %
Opłata od posiadania psów	45.000	39.270,18	87,27 %
Opłata targowa	6.000	6.150	102,50 %
Odsetki od nieterminowych wpłat w pozostałych podatkach i opłatach	62.000	62.234,34	100,38 %
Podatek od czynności cywilnoprawnych	3.150.000	3.467.117,21	110,07 %

Odsetki od nieterminowych wpłat podatków	418.000	433.399,84	103,68 %
Opłata skarbową	170.000	123.588,20	72,70 %
Opłata eksploatacyjna	3.000	0	0 %
Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	900.000	816.694,39	90,74 %
Wpływy z innych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw (zajęcie pasa drogowego, opłata administracyjna, opłata adiacencka, opłata planistyczna)	1.225.000	1.213.140,95	99,03 %
Mandaty nakładane przez Straż Miejską	300.000	82.686,45	27,56 %
Zaległości z podatków zniesionych (podatek od posiadania psów do 2007 roku)	1.550	1.543	99,55 %
RAZEM	36.994.929	37.783.955,44	102,13 %

Realizacja dochodów podatkowych w 2011 r. w znacznej mierze przebiegała planowo z nieznacznymi wyjątkami.

Podatki wynikające z Ordynacji Podatkowej:

Rodzaj podatku	plan	wykonanie	procent
podatek od nieruchomości	27.119.000 zł	28.375.927,75 zł	104,63 %
podatek rolny	659.400 zł	498.485,21 zł	75,60 %
podatek leśny	21.000 zł	21.860,17 zł	104,10 %
podatek od środków transportowych	2.484.979 zł	2.224.622,06 zł	89,52 %

Wpływy z **podatku od nieruchomości** od osób prawnych oraz od osób fizycznych w 2011 roku wyniosły łącznie 28.375.927,75 zł, tj. 104,63 % planu rocznego. Kwota 25.501.159,83 zł dotyczyła wpłat roku bieżącego, co stanowi 94,03 % planu na 2011 rok. Pozostała kwota 2.874.767,92 zł dotyczyła wpłat za lata ubiegłe.

Celem wyegzekwowania należności z tytułu podatku od nieruchomości w 2011 r. wysłano 2802 upomnień na łączną kwotę 4.403.548,60 zł.

Zaległości w podatku od nieruchomości osób fizycznych i prawnych na dzień 31.12.2011 r. wyniosły 2.154.539,55 zł.

W **podatku rolnym** wpływy na koniec grudnia 2011 roku wyniosły 498.485,21 zł, co stanowi 75,60 % planu rocznego. Z wyżej wymienionej kwoty 470.626,96 zł to wpłaty bieżące, natomiast 27.858,25 zł dotyczy wpłat za lata ubiegłe. Zaległości na dzień 31.12.2011 r. w podatku rolnym wyniosły 55.303,63 zł.

Wpływy z **podatku leśnego** kształtują się na poziomie 21.860,17 zł, tj. 104,10 % planu rocznego. Kwota 21.749,30 zł dotyczy wpłat tegorocznych, tj. 103,56 % planu na 2011 rok, natomiast 110,87 zł stanowi wpłaty za lata ubiegłe. Na dzień 31.12.2011 r. zaległości z tytułu

podatku leśnego wyniosły 361,32 zł.

Wykonanie dochodów z tytułu **podatku od środków transportowych** wyniosło na koniec grudnia 2011 roku 2.224.622,06 zł, co stanowi 89,52 % planu rocznego. Kwota 2.129.902,66 zł, czyli 85,71 % planu dotyczy wpłat bieżących, a pozostała część 94.719,40 zł tj. 3,81 % planu to wpłaty za lata ubiegłe. W okresie od I do XII 2011 roku wysłano do płatników podatku od środków transportowych 261 upomnień na łączną kwotę 699.874,70 zł.

Na dzień 31.12.2011r. saldo zaległości z tytułu tego podatku wyniosło 327.383,65 zł.

Oplaty lokalne i inne opłaty:

Rodzaj opłaty	plan	wykonanie	procent
Opłata od posiadania psów	45.000 zł	39.270,18 zł	87,27 %
Opłata targowa	6.000 zł	6.150 zł	102,50 %
Zaległości z podatków zniesionych (podatek od posiadania psów do 2007 roku)	1.550 zł	1.543 zł	99,55 %
Odsetki od nieterminowych wpłat podatków	418.000 zł	433.399,84 zł	103,68 %
Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	900.000 zł	816.694,39 zł	90,74 %
Wpływy z innych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw (zajęcie pasa drogowego, opłata administracyjna, opłata adiacencka, opłata planistyczna)	1.225.000 zł	1.213.140,95 zł	99,03 %
Odsetki od nieterminowych wpłat w pozostałych podatkach i opłatach	62.000 zł	62.234,34 zł	100,38 %
Mandaty nakładane przez Straż Miejską	300.000 zł	82.686,45zł	27,56 %

Dochody z **opłaty targowej** zostały zaplanowane na rok 2011 w kwocie 6.000 zł, na dzień 31.12.2011 r. wykonanie wyniosło 6.150 zł, co stanowi 102,50 % planu rocznego.

W 2011 r. wpłynęła do Urzędu kwota 1.543 zł z tytułu **zaległości z podatków zniesionych**, a dotyczy ona zaległych wpłat podatku od posiadania psów do 2007 roku.

Odsetki od nieterminowych wpłat podatków zarówno od osób fizycznych, jak i prawnych

zaplanowano w kwocie 418.000 zł, a uzyskano z tego tytułu na koniec grudnia 2011 r. kwotę 433.399,84 zł, co stanowi 103,68 % planu rocznego.

Z **wpływów z innych opłat pobieranych przez j.s.t.** w ciągu 2011 r. uzyskano wartość 1.213.140,95 zł, co stanowi 99,03 % planu rocznego.

Z **odsetek od nieterminowych wpłat w pozostałych podatkach i opłatach** uzyskano kwotę 62.234,34 zł, co stanowi 100,38 % planu rocznego.

W **opłacie od posiadania psów** zaplanowano dochody na poziomie 45.000 zł, z czego wpływy na koniec 2011 roku wyniosły 39.270,18 zł, co stanowi 87,27 % 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 816.694,39 zł, tj. 90,74 % planu rocznego. Otrzymane dochody zostały przeznaczone na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem patologiom społecznym.

Z wpływów z **mandatów** nakładanych przez Straż Miejską uzyskano łączną kwotę 82.686,45 zł, czyli 27,56 % zaplanowanych z tego tytułu wpływów. Tak niskie wykonanie dochodów z tego tytułu spowodowane jest nie używaniem fotoradaru w I półroczu 2011 r. ze względu na brak przepisów wykonawczych do Ustawy Prawo o Ruchu Drogowym. Dochody z tego tytułu zostały przeznaczone na poprawę bezpieczeństwa ruchu drogowego, w tym infrastruktury drogowej.

Podatki wymierzone i pobierane przez Urząd Skarbowy:

Rodzaj podatku	plan	wykonanie	procent
Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	180.000 zł	152.976,29 zł	84,99 %
Podatek od spadków i darowizn	250.000 zł	264.259,40 zł	105,70 %
Podatek od czynności cywilno-prawnych	3.150.000 zł	3.467.117,21 zł	110,07 %
Opłata skarbową	170.000 zł	123.588,20 zł	72,70 %

Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej w ciągu 2011 r. uzyskano w kwocie 152.976,29 zł, co stanowi 84,99 % planu rocznego.

Podatek od spadków i darowizn został wykonany w kwocie 264.259,40 zł, tj. 105,70 % w stosunku do planu na 2011 rok.

Podatek od czynności cywilno- prawnych uzyskano w kwocie 3.467.117,21 zł, tj. 110,07 % planu rocznego.

Wpływy z **opłaty skarbowej** na dzień 31.12.2011 roku wynoszą 123.588,20 zł, tj. 72,70 % planu na 2011 rok.

Aby zrealizować zaplanowane dochody, po każdej racie płatności podatków, podatnikom zalegającym z wpłatą, wystawiane są upomnienia oraz tytuły wykonawcze, i tak w 2011 r. skierowano do administracyjnych organów egzekucyjnych- Naczelników Urzędów Skarbowych 2.160 szt. tytułów egzekucyjnych.

Ilość i wartość tytułów wykonawczych wystawionych w 2011 r. przedstawia poniższa tabela:

Tytuły wykonawcze za:	Ilość sztuk	Na kwotę
Podatek od nieruchomości - osoby fizyczne	1.094 szt.	413.544,50 zł
Podatek od nieruchomości - osoby prawne	134 szt.	775.980,90 zł
Podatek rolny - osoby fizyczne	193 szt.	17.163,10 zł
Mandaty karne Straży Miejskiej	279 szt.	38.100 zł
Podatek od środków transportowych - osoby fizyczne	100 szt.	208.314,80 zł
Podatek od środków transportowych - osoby prawne	17 szt.	50.714 zł
Oплата od posiadania psa	39 szt.	2.868,20 zł
Oплата za zajęcie pasa drogowego- osoby fizyczne	17 szt.	1.517,90 zł
Oплата za zajęcie pasa drogowego- osoby prawne	21 szt.	8.895,80 zł
Łączne zobowiązania pieniężne	254 szt.	184.102,80 zł
Nienależnie pobrany zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego	1 szt.	196,40 zł
Oплата adiacencka- osoby fizyczne	3 szt.	8.993,20 zł
Oплата za przekształcenie użytkowania wieczystego	8 szt.	5.455 zł
RAZEM	2.160 szt.	1.715.846,60 zł

W 2011 r. zostało przeprowadzone postępowanie zabezpieczające zaległości na majątku dłużnika.

Do Naczelników Urzędów Skarbowych złożono w 2011 r. 8 wniosków o wpis zastawu skarbowego:

Rodzaj należności	Kwota zaległości
Podatek od nieruchomości- osoby prawne (2 szt.)	46.884,40 zł
Podatek od nieruchomości- osoby fizyczne (2 szt.)	886,00 zł
Łączne zobowiązania pieniężne od osób fizycznych (1 szt.)	7.953,00 zł
Podatek od środków transportowych- osoby fizyczne (3 szt.)	82.840,00 zł
RAZEM	138.563,40 zł

Do sądu złożono w 2011 r. 3 wnioski o wpis hipoteki przymusowej zwykłej z tytułu zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych oraz w opłacie za użytkowanie wieczyste osób fizycznych.

Rodzaj należności	Kwota zaległości
Podatek od nieruchomości (1 szt.)	361,90 zł
Opłata za użytkowanie wieczyste osób fizycznych (2 szt.)	1.156,80 zł
RAZEM	1.518,70 zł

Ponadto, w okresie od stycznia do grudnia 2011 r. wysłano 40 pism 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 17 osób ukaranych grzywną nałożoną w drodze mandatu w 2007 roku oraz 29 osób ukaranych grzywną nałożoną w drodze mandatu w 2008 roku)
- podatek od nieruchomości (pytanie dotyczyło 11 osób fizycznych i 1 osoby prawnej, którym wystawiono tytuły wykonawcze)
- opłata od posiadania psa (pytanie dotyczyło 19 osób fizycznych, którym wystawiono tytuły wykonawcze)
- podatek rolny (pytanie dotyczyło 2 osób fizycznych, którym wystawiono tytuły wykonawcze).

W 2011 r. wysłano 27 wniosków o udostępnienie danych z ewidencji ludności, na których żądano udostępnienia poprawnych danych adresowo - osobowych 122 osób.

Z kolei do CEPIK-u wysłano 10 wniosków dotyczących 9 osób fizycznych oraz 1 wniosek dotyczący osoby prawnej.

Liczba złożonych w 2011 r. wniosków o udzielenie ulg w spłacie podatków, zaległości podatkowych i innych opłat.

Rodzaj należności	Liczba wniosków
Podatek od nieruchomości- osoby fizyczne	48

Podatek od nieruchomości- osoby prawne	12
Podatek od środków transportowych	4
Podatek rolny	3
Łączne zobowiązanie pieniężne	6
Zryczałtowany podatek dochodowy opłacany w formie karty podatkowej (podatek pobierany przez Naczelnika Urzędu Skarbowego, w postępowaniu o udzielenie ulgi Burmistrz wyraża bądź nie wyraża zgody na jej udzielenie)	4
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)	17
Opłata z tytułu posiadania psa	1
Ulgi cywilnoprawne: Opłata roczna z tytułu wieczystego użytkowania gruntu, czynsz dzierżawny	17
Ulgi publicznoprawne: Opłata za zajęcie pasa drogowego, adiacencka, mandaty	5

Aby umożliwić podatnikom znajdującym się czasowo w trudnej sytuacji materialnej wywiązać się ze zobowiązań podatkowych, po wnikliwym rozpatrzeniu, pozytywnie załatwiono wnioski 16 podatników o przesunięcie terminów płatności, bądź rozłożenie zaległości na raty.

W okresie do grudnia 2011 r. obowiązywało 16 decyzji o rozłożeniu zaległości podatkowych na raty na łączną kwotę 58.159,62 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 1.781 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 19 podatników na łączną kwotę 89.881,33 zł
- w karcie podatkowej zaległości dla 3 podatników w kwocie 7.600,50 zł
- odsetek 4 podatników na kwotę 1.572,17 zł

2) dotyczące umorzenia:

- odsetek 1 podatnika na kwotę 1.561,00 zł

W 2011 r. złożono 55 pozwów o wydanie „nakazu zapłaty w postępowaniu upominawczym” z tytułu zaległości w opłatach rocznych wieczystego użytkowania lub czynszu najmu:

- opłaty roczne wieczyste użytkowanie 52 pozwy na łączną kwotę 160.383,81 zł,

- czynsz najmu 3 pozwy na kwotę 52.651,89 zł.

Różnica między ustalonymi przez Radę Miejską stawkami podatków, a przyjęciem ewentualnej maksymalnej ich wysokości, wynikającej z rozporządzenia Ministra Finansów na 2011 rok, spowodowała pozyskanie niższych dochodów budżetowych w podatku od nieruchomości o kwotę 4.394.733 zł oraz w podatku od środków transportowych o wartość 1.585.817,79 zł. Ponadto, skutki udzielonych ulg i zwolnień wynikające z podjętej Uchwały Nr XIV/76/2007 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 30 października 2007 r. - wyniosły 76.159 zł (zwolnienia dotyczą nieruchomości przeznaczonych na świadczenie usług w zakresie m.in. opieki społecznej, instytucji kultury, kultury fizycznej i sportu, bezpieczeństwa publicznego i ochrony ppoż., za wyjątkiem prowadzonych w formie działalności gospodarczej).

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowane przez Ministra Finansów dla Gminy Swarzędz zostały przekazane przez Urzędy Skarbowe w 101,70 %, tj. w kwocie 40.681.895 zł. W 2011 r. wzrósł udział procentowy Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych z 36,94 % w roku 2010 do 37,12 % w roku 2011.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych przekazywane przez Urzędy Skarbowe uzyskano w łącznej kwocie 4.300.135,30 zł, co stanowi 143,34 % 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 **18.173.635,85 zł**, z tego:

1. na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej **7.752.205,21 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) 268.541,29 zł
- utrzymanie administracji wojewódzkiej (dział 750, rozdział 75011) 220.900 zł
- przeprowadzenie narodowego spisu ludności i mieszkań w 2011 r. dział 750, rozdział 75056) 54.859,74 zł
- prowadzenie stałego rejestru wyborców (dział 751, rozdział 75101) 6.955 zł
- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu 57.404,30 zł
- pomoc społeczna (dział 852) 7.143.544,88 zł

2. na zadania własne: w wysokości **612.604,96 zł**,

w tym na:

- oświata i wychowanie (dział 801, rozdział 80101) 666 zł
- składki na ubezpieczenia zdrowotne (dział 852, rozdział 85213) 10.027,23 zł
- zasiłki i pomoc w naturze (dział 852, rozdział 85214) 68.200 zł
- zasiłki stałe (dział 852, rozdział 85216) 115.344,77 zł
- ośrodki pomocy społecznej (dział 852, rozdział 85219) 108.825 zł

– pozostałą działalność (dział 852, rozdział 85295)	220.663 zł
– pomoc materialną dla uczniów (dział 854, rozdział 85415)	88.878,96 zł
3. na zadania realizowane na podstawie porozumień w wysokości	694.705,10 zł
– ze Starostwem Powiatowym w Poznaniu na utrzymanie dróg powiatowych (dział 600, rozdział 60014)	309.000 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)	122.620,30 zł
– porozumienie międzygminne dotyczące uczęszczania dzieci innych gmin do przedszkoli w Swarzędzu (dział 801, rozdział 80104)	263.084,80 zł
4. dotacja z PFRON (dział 756, rozdział 75615)	891.351 zł
dotyczyła pokrycia obniżonych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości zakładów pracy chronionej w II półroczu 2010 roku	
10.000 zł	
5. na realizację projektów:	7.003.347,95 zł
– „Zakup nowego taboru w ramach systemu transportu publicznego Miasta i Gminy Swarzędz”(nr umowy UDA-RPWP.02.05.02-30-006/09-00) -refundacja z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego poniesionych wydatków w 2010 r. (dział 600, rozdział 60004)	3.496.487,40 zł
– „Rozbudowa infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej na terenie Swarzędza” (nr umowy UDA-RPWP.06.01.01-30-121/09-00) – refundacja poniesionych wydatków w 2010 r. (dział 600, rozdział 60016; dział 926, rozdział 92601)	206.929,20 zł 178.614,04 zł
– „Ochrona najbiedniejszych mieszkańców Gminy Swarzędz przed wykluczeniem cyfrowym”- zgodnie z umową nr POIG.08.03.00-30-001/09-04- refundacja poniesionych wydatków w 2010 r. (dział 750, rozdział 75095)	679.477,93 zł
– Kwota ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego stanowiąca refundację poniesionych wydatków na realizację projektu w 2010 r. pn. „ Termomodernizacja placówek oświatowych na terenie Gminy Swarzędz” –	

umowa z dnia 17.12.2010 r.

1.902.289,44 zł

– Kwota stanowiąca przelew zaliczki przez Fundację Rozwoju Systemu Edukacji- Narodową Agencję Programu „ Młodzież w działaniu” w wysokości 80 % kwoty przyznanych środków finansowych na realizację projektu „ Academy of New Possibilities” zgodnie z umową finansową Program-Młodzież w działaniu Akcja 2- Wolontariat Europejski 18.522,50 zł

– Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, w tym dla projektu systemowego:

a) „Fabryka umiejętności” nr umowy POKL.07.01.01-30-021/08-00 -realizowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Swarzędzu 389.956,75 zł

b) „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) 131.070,69 zł

6. Dofinansowanie inwestycji pn. „Budowa kompleksu sportowego w ramach programu Moje Boisko-Orlik 2012 w Bogucinie” .

Wartość dofinansowania wynosi 666.000 zł, z tego kwota 333.000 zł otrzymana od Ministra Sportu i Turystyki (dział 926, rozdział 92601) oraz kwota 333.000 zł otrzymana od Marszałka Województwa Wielkopolskiego (dział 926, rozdział 92601). 666.000 zł

7. „Przebudowa skrzyżowania ulic Granicznej i Kirkora w Swarzędzu” z dnia 23.05.2011 r. 521.115,65 zł

8. Kwota przekazana przez Wojewodę Wielkopolskiego, stanowiąca refundację poniesionych wydatków w 2010 r. w ramach funduszu sołeckiego 32.305,98 zł

Subwencje zostały przekazane przez Ministerstwo Finansów w następujących kwotach:

1. część równoważąca subwencji ogólnej w kwocie 53.277 zł, co stanowi 100 % planu rocznego.

2. część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie 20.858.318 zł, co stanowi 100 % planu rocznego.

Dochody z mienia komunalnego łącznie uzyskano w kwocie **4.500.422,75 zł**, tj. **72,67 %** w stosunku do planu na 2011 rok:

1. Z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości uzyskano	1.266.839,17 zł, 88,59 %
2. Z tytułu dzierżawy gruntów wpłynęła kwota	1.160.131,81 zł, 86,49 %
3. Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego , przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	896.111,97 zł, 103,48 %
4. Ze sprzedaży mienia komunalnego do 31 grudnia br. uzyskano kwotę	715.753 zł, 34,08 %
5. Od nieterminowych wpłat m.in. z tytułu dzierżawy, sprzedaży mienia komunalnego ściągnięto odsetki	71.924,90 zł 110,65 %
6. Pozostałe dochody - kara umowna za niedotrzymanie terminu wykonania budynku na ul. Sienkiewicza w Swarzędzu; przepadek wadium na budowę budynku mieszkalnego przy ul. Staniewskiego w Swarzędzu; zapłata za zwróconą działkę; zwrot z I Urzędu Skarbowego z tytułu podatku CIT Bazar Swarzędzki za 2010 r.	370.635,90 zł, 100,03 %
7. Wpływy z dywidendy z udziału w spółce Bazar Swarzędzki	19.026 zł, 95,13 %

W 2011 r. zaplanowano zbycie 5 nieruchomości położonych przy ul. Warzywnej w Swarzędzu oraz 9 działek przy ul. Katarzyńskiej w Gruszczyne łącznie za kwotę 2.009.705 zł. W drodze sprzedaży bezprzetargowej zaplanowano zbycie 2 masek budowlanych w Swarzędzu i w Gruszczyne za kwotę 90.295 zł.

Do końca grudnia 2011 r. wpływy z opłat za **wieczyste użytkowanie nieruchomości** uzyskano w kwocie 1.266.839,17 zł, tj. 88,59 %. Do dnia 31.12.2011 r. wysłano 981 wezwań o zapłatę na łączną kwotę 2.243.602,04 zł.

Z tytułu **dzierżawy gruntów** w okresie od stycznia do grudnia 2011 r. wpłynęła kwota 1.160.131,81 zł, co stanowi 86,49 % wykonania planu. Wpłaty bieżące stanowią 1.144.971,06 zł, tj. 81,13 % planu rocznego. W celu wyegzekwowania zaległości wysłano 111 wezwań o zapłatę na łączną kwotę 298.491,95 zł. Zaległości na dzień 31.12.2011 r. wynoszą 236.323,42 zł.

Z tytułu **przekształcenia prawa użytkowania wieczystego**, przysługującego osobom fizycznym, w prawo własności uzyskano wpływy w łącznej wysokości 896.111,97 zł, co stanowi 103,48 % planu rocznego. Stan zaległości na koniec 2011 r. wyniósł 14.914,63 zł.

W analizowanym okresie wysłano do zobowiązanych 9 upomnień na kwotę 17.815,94 zł.

W 2011 r. wydano 191 decyzji o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności z zastosowaniem ustawowych bonifikat w wysokości 50 % i 90 % (w tym 8 decyzji po dniu 08.08.2011 r. bez zastosowania bonifikaty).

Założona realizacja dochodów na kwotę 2.100.000 zł ze **sprzedaży działek** została wykonana jedynie w 34,08 % planu, co stanowi kwotę 715.753 zł.

Gmina Swarzędz przewidywała do sprzedaży w 2011 r. następujące nieruchomości:

1. w drodze przetargu nieograniczonego:
 - w Gruszczyńcu, ul. Katarzyńska dz. 57/5-57/13
 - w Swarzędzu, ul. Warzywna 5 działek
2. w drodze negocjacji- maski budowlane:
 - w Swarzędzu, ul. Modrzejewskiej dz. 1835/40
 - w Gruszczyńcu, ul. Katarzyńska dz. 57/15

W ramach prowadzonych postępowań przetargowych lub negocjacji w 2011 r. sprzedano:

- w Swarzędzu, ul. Warzywna 3 działki
- w drodze bezprzetargowej 8 działek
- w drodze przetargu ograniczonego 2 działki
- w drodze przetargu nieograniczonego 1 działka

Tak niskie wykonanie planu dochodów ze sprzedaży działek wiąże się z nie zrealizowaniem sprzedaży:

- w Gruszczyńcu, ul. Katarzyńska dz. 57/5-57/13
- w Gruszczyńcu, ul. Katarzyńska dz. 57/15

ponieważ działki te zostały przeznaczone do sprzedaży w terminie późniejszym, zarezerwowane na zaplecze inwestycji.

Ponadto nie sprzedano działki 1835/40 w Swarzędzu, na ul. Modrzejewskiej, gdyż sprzedaż ta nastąpi po zakończeniu postępowania o zniesienie współwłasności nieruchomości prowadzonego przez współwłaścicieli.

Pozostałe dochody budżetowe w kwocie 7.181.437,20 zł dotyczyły:

– odsetek od lokat terminowych i oprocentowania rachunków bankowych	17.056,79 zł
– opłat eksploatacyjnych w przedszkolach	1.425.474,19 zł
– wpływów za usługi Żłobka „Maciuś”	190.068,92 zł
– wpłat za usługi opiekuńcze OPS w Swarzędzu	44.760,56 zł
– usług Ośrodka Wsparcia	7.138,68 zł
– usług Domu Pomocy Społecznej	20.124,19 zł
– wpływów z usług Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Kobylnicy	34.189,60 zł
– wpływów z tytułu wynajmu pomieszczeń w gimnazjach	76.892,12 zł
– wpływów z tytułu wynajmu pomieszczeń w szkołach podstawowych	88.296,81 zł
– nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego	99.391,60 zł
– wpływów z tytułu wynajmu pomieszczeń w przedszkolach	6.180 zł
– darowizny VOLKSWAGEN Poznań Sp. z o.o. w Poznaniu na rzecz Żłobka „Maciuś” w Swarzędzu z przeznaczeniem na remont sali, na realizację projektu oczyszczania Jeziora Swarzędzkiego oraz dla szkół podstawowych w Swarzędzu	49.799 zł
– zwrotu zaliczek alimentacyjnych wypłacanych przez OPS w Swarzędzu	13.904,03 zł
– zwrot zaliczek z funduszu alimentacyjnego	58.122,88 zł
– zwrot zasiłków celowych przyznawanych przez OPS w Swarzędzu	10.786,95 zł

– zwrotu dodatków mieszkaniowych za poprzednie lata	522,36 zł
– zwrotu dokonanego przez Towarzystwo Ubezpieczeniowe INTERRISK	26.923,98 zł
– 5% -go udziału w dochodach z tytułu wydawania dowodów osobistych	79,05 zł
– wpływy z tytułu kosztów upomnień podatków od osób fizycznych i prawnych	26.385,14 zł
– dochodów Swarzędzkiego Centrum Sportu i Rekreacji - z tytułu sprzedaży usług sportowo-rekreacyjnych i usług umieszczania reklam	3.311.400,43 zł
– dochodów Swarzędzkiego Centrum Sportu i Rekreacji - m.in. z tytułu wpłat za udział w sekcji sportowej w pływaniu	7.753,77 zł
– dochodów Swarzędzkiego Centrum Sportu i Rekreacji - z tytułu wynajmu i dzierżawy pomieszczeń i obiektów należących do SCSiR	94.425,96 zł
– zwrotu za energię i gaz	52.394,92 zł
– z tytułu kar umownych za nieterminowe wywiązanie się z umów przez firmy świadczące usługi na rzecz Gminy Swarzędz	58.179,95 zł
– z tytułu darowizny od mieszkańców na budowę drogi na os. Wielkopolskim	8.728 zł
– wpływy 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)	882.839,25 zł
– wpływy z opłaty produktowej	25.310,63 zł
– wpływy przyznane decyzją Starosty za utracone prawo własności	63.559 zł
– z tytułu refaktur za koszty centralnego ogrzewania	13.887,27 zł
– dochody z tytułu zwrotu kosztów sądowych	9.509,04 zł
– wpływy z tytułu odpłatnego przekazania AQUANET S.A. z siedzibą w Poznaniu własności budynków i innych urządzeń trwale związanych z gruntem na działce 1092/4 przy ul. Strzeleckiej w Swarzędzu	428.700 zł
– innych dochodów, w tym m.in. opłat za wydanie legitymacji uczniowskich w gimnazjach, zwrot kosztów sądowych	28.652,13 zł

W całym analizowanym okresie większość pozostałych dochodów została zrealizowana planowo. Wyjątek stanowią dochody otrzymane z tytułu odsetek od lokat i oprocentowania rachunków bankowych wykonane jedynie w kwocie 17.056,79 zł. Gmina Swarzędz w okresie całego 2011 r. nie posiadała wolnych środków, które mogłaby lokować w banku.

W 2011 r. wystąpiły należności wymagalne w kwocie **9.525.314,09 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 rozdziałach 75615,75616 i 75618 dotyczących podatków, opłat lokalnych i innych opłat od osób fizycznych i prawnych stanowiących dochody Gminy Swarzędz	4.266.681,14 zł,
w tym odsetki stanowiły kwotę 1.036.591,30 zł	
– w rozdziale 70005 w zakresie dochodów z mienia komunalnego	3.360.005,92 zł,
w tym odsetki stanowiły kwotę 1.084.096,50 zł	

– w rozdziale 75416 z tytułu mandatów nakładanych przez Straż Miejską w Swarzędzu w kwocie	71.917,98 zł
– w rozdziale 80101- z tytułu wynajmu sali na naukę tańca	300,00 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)	10.089,60 zł
– należności dotyczące Ośrodka Pomocy Społecznej w Swarzędzu z tytułu zaliczek alimentacyjnych	1.816.319,45 zł

W 2011 r. wystąpiły także należności niewymagalne (należności, których termin płatności przypada po okresie sprawozdawczym tj. po 31 grudnia 2011 r.) na łączną kwotę **93.806,86 zł**, w tym:

– z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne w kwocie	52.877,77 zł
– z tytułu dostaw towarów i usług oraz z tytułu najmu w kwocie	40.929,09 zł

Rozliczenie przychodów i rozchodów związanych z finansowaniem deficytu budżetowego:

Do dnia 31 grudnia 2011 r. dokonano zgodnie z planem, spłat pożyczek i kredytów w łącznej wysokości **4.757.401,97 zł** w tym:

- spłaty zobowiązań wobec BRE Banku Hipotecznego S.A. w Warszawie w wysokości 166.105,97 zł
- spłaty kredytu zaciągniętego w ING BANK ŚLĄSKI S.A w wysokości 4.591.296 zł

Zadłużenie Gminy na koniec grudnia 2011 r. wynosiło 54.635.038,32 zł i dotyczyło:

- 9.182.624 zł - kredyt w ING BANK ŚLĄSKI S.A.
- 311.414,32 zł – zobowiązania wobec BRE Banku Hipotecznego S.A.
- 45.000.000 zł - obligacje z Nordea Bank Polska S.A.
- 141.000 zł- pożyczka z WFOŚiGW

W okresie od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 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.

