

## **INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU ZA I PÓŁROCZE 2013 ROK**

Zgodnie z art. 266 ustawy o finansach publicznych Burmistrz Miasta i Gminy Swarzędz przedkłada sprawozdanie z wykonania budżetu za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 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	<b>151.039.692,40 zł</b>
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	<b>7.075.849 zł</b>
– wspólnych realizowanych na podstawie umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego na kwotę	<b>8.397.471 zł</b>
Wysokość wydatków ustalono na kwotę	<b>148.575.385,40 zł</b>
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	<b>7.075.849 zł</b>
– wspólnych realizowanych na podstawie umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego na kwotę	<b>8.397.471 zł</b>
Wydatki majątkowe zaplanowano na kwotę	36.868.891 zł
Nadwyżkę budżetową ustalono w wysokości	<b>2.464.307 zł</b>

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. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.20.2013 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia

26 lutego 2013 r.

- VII. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.43.2013 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 25 kwietnia 2013 r.
- VIII. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.56.2013 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 4 czerwca 2013 r..
- IX. Zarządzeniem Nr WSO 0050.1.64.2013 Burmistrza Miasta i Gminy Swarzędz z dnia 25 czerwca 2013 r.

Podłożem kolejnych zmian budżetowych, dokonywanych na przestrzeni 2013 roku, były przede wszystkim zmiany w planie dochodów budżetowych, wynikające min. ze zwiększenia subwencji oświatowej, zwiększeń dotacji celowych.

Wykaz zmian dochodów budżetowych zawierał następujące pozycje:

1. Zmiany wprowadzone przez Ministra Finansów:
  - zwiększenie dochodów z tytułu subwencji oświatowej o kwotę **131.405 zł**.
2. Zmiany wprowadzone na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego o przyznaniu lub zwiększeniu dotacji celowych dotyczących:
  - Pomocy społecznej - łączne zwiększenie o kwotę **220.395 zł**,
  - Edukacyjnej opieki wychowawczej - przyznanie kwoty **34.581 zł**,
  - Rolnictwa i łowiectwa - przyznanie kwoty **202.551,30 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. Wprowadzenie kwoty **9.727.922,50 zł** stanowiącej zwrot niewykorzystanej dotacji w 2012 r. przez Powiat Poznański, na realizację zadania pn. Budowa drogi łączącej ul. Rabowicką z droga krajową nr 92 w miejscowości Jasin, Etap I” oraz kwoty **6.726,28 zł** tytułem końcowego rozliczenia.
5. Wprowadzenie kwoty **201.372 zł** tytułem dotacji celowej, przeznaczonej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Przebudowa skrzyżowania ulic: Granicznej, Kupieckiej i Rolnej w Swarzędzu” zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego .
6. Wprowadzenie 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”
7. Wprowadzenie 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.
8. Wprowadzenie 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 z przeznaczeniem na zakup sprzętu sportowego oraz organizację zajęć sportowych dla Szkoły Podstawowej nr 4 w Swarzędzu,
- 3.000 zł z przeznaczeniem na zakup elektronicznej tablicy wyników dla Szkoły Podstawowej nr 5 w Swarzędzu.

b) *Magdalenę Adamiak* :

- 1.000 zł dla Szkoły Podstawowej nr 5 w Swarzędzu, z przeznaczeniem na wyposażenie pracowni technicznej.

9. Pozostałe zmiany w zakresie planu dochodów budżetowych w łącznej kwocie **537.534** dotyczyły:

- wprowadzenia kwoty **4.091 zł** tytułem kar umownych za nieterminowe zakończenie realizacji zadania: Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Swarzędz oraz przydomowych oczyszczalni ścieków”,
- wprowadzenie kwoty **19.500 zł** tytułem rozliczeń z przedsiębiorstwem WUPRINŻ,
- wprowadzenia kwoty **4.899 zł** tytułem odszkodowania, za dewastację boiska sportowego w kasztanach przy Szkole Podstawowej nr 1, wpłaconego przez Towarzystwo Ubezpieczeniowe INTERRISK w Toruniu,
- wprowadzenia kwoty **12.915 zł** tytułem wpływu z dywidendy
- wprowadzenie kwoty **59.310 zł** tytułem zwrotu za energię i gaz w budynkach będących własnością Gminy,
- wprowadzenia kwoty **302.608 zł** przekazanej przez Urząd Skarbowy w Poznaniu tytułem zwrotu podatku od towarów i usług – VAT,
- wprowadzenia kwoty **1.000 zł** dotyczącej rozliczeń za Internet, w ramach realizacji programu „Ochrona najbardziej zagrożonych mieszkańców przed wykluczeniem cyfrowym”
- zwiększenia o kwotę **12.000** zwrotu kosztów upomnień w podatkach od osób fizycznych i prawnych oraz za zajęcie pasa drogowego,
- wprowadzenia kwoty **83.051 zł**, tytułem rozliczeń za 2012 rok z ENEA S.A.,
- wprowadzenia kwoty **20.978 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 **1.270 zł** stanowiącej wpłatę z TUIR ALLIANZ tytułem odszkodowań za szkodę powstałą w wyniku dewastacji dworca autobusowego na os. Kościuszkowców,
- wprowadzenia kwoty **3.690 zł** tytułem złomowania autobusu komunikacji miejskiej.
- wprowadzenia kwoty **100 zł** tytułem zaległości z podatków i opłat zniesionych,
- wprowadzenia kwoty **2.000 zł** tytułem rozliczeń za media w świetlicach wiejskich i socjoterapeutycznych,
- wprowadzenia kwoty **3.000 zł** tytułem odsetek od nieterminowych wpłat,
- wprowadzenia łącznej kwoty **1.102 zł** przekazanej przez InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. tytułem odszkodowania: za uszkodzony komputer w Gimnazjum Zalasewie oraz za wybitą szybę w Gimnazjum nr 3 w Swarzędzu,
- wprowadzenia kwoty **100 zł** tytułem uzyskania 5 % dochodów z tytułu udostępnienia danych osobowych.

Po uwzględnieniu powyższych zmian na dzień 30 czerwca 2013 r.:

- plan dochodów budżetowych zwiększył się o kwotę 11.478.472,50 zł i wyniósł **162.518.164,90**, w tym dochody bieżące w wysokości 139.537.388,12 zł oraz dochody

majątkowe 22.980.776,78 zł.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie zwiększyły się o kwotę 316.262,30 zł i plan na koniec okresu sprawozdawczego ustalono w wysokości **7.392.111,30 zł**.

Plan dochodów związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych na podstawie umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego zmniejszył się o 1.900 zł i na dzień 30 czerwca 2013 r. wyniósł **8.395.571 zł**.

- plan wydatków budżetowych uległ zwiększeniu o kwotę 14.065.899,50 zł i stanowił kwotę **162.641.284,90 zł**, w tym wydatki bieżące w wysokości 116.201.038,12 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 46.440.246,78 zł.

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie zwiększyły się o kwotę 316.262,30 zł i na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą **7.392.111,30 zł**, natomiast plan wydatków związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych na podstawie umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego zmniejszył się o kwotę 1.900 zł i na dzień 30 czerwca 2013 r. wyniósł **8.395.571 zł**.

- deficyt budżetowy został ustalony w wysokości **123.120 zł**.
- kwotę przychodów ustalono w wysokości **5.000.000 zł** w tym na pokrycie spłat rat wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 4.876.880 zł i na pokrycie deficytu w kwocie 123.120 zł.

Plan przychodów i rozchodów związanych z finansowaniem niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej na dzień 30 czerwca 2013 r. przedstawiał się następująco:

#### 1. Przychody:

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

Ogółem plan przychodów na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 5.000.000,00 zł, do dnia 30 czerwca 2013 r., nie zostały emitowane obligacje.

#### 2. Rozchody:

Plan rozchodów na koniec czerwca 2013 r. wyniósł 4.876.880 zł

Wykonanie rozchodów na dzień 30.06.2013 r., w łącznej kwocie 2.457.074.08 zł, dotyczyło:

- 90.926,08 zł na rzecz BRE Banku Hipotecznego S.A.,
- 2.295.648 zł na rzecz ING BANK ŚLĄSKI S.A.
- 70.500,00 zł na rzecz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.

Realizacja planowanych dochodów i wydatków budżetowych na dzień 30 czerwca 2013 r. przedstawiała się następująco:

<p><b>Dochody budżetowe w wysokości 87.063.125,01 zł, 53,57 % planu rocznego, w tym:</b> <i>dochody majątkowe 18.330.928,83 zł, tj. 21,05 % łącznej kwoty wykonanych dochodów</i> <i>dochody bieżące 68.732.196,18 zł, tj. 78,95 % łącznej kwoty wykonanych dochodów</i></p>
--

**Wydatki budżetowe w wysokości 79.747.056,74 zł 49,03 % planu rocznego,  
w tym:**  
*wydatki majątkowe 20.909.457,95 zł tj. 26,22 % łącznej kwoty wykonanych wydatków*  
*wydatki bieżące 58.837.598,79 zł, tj. 73,78 % łącznej kwoty wykonanych wydatków*

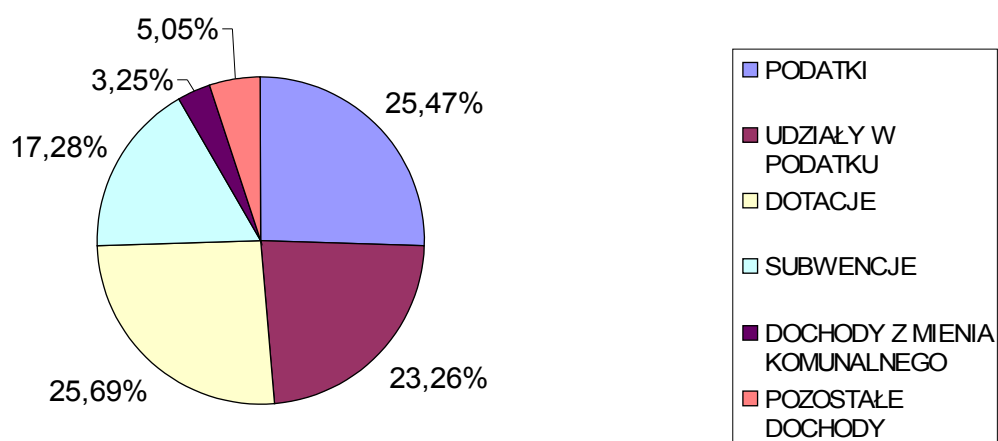
Wynik wykonania budżetu na koniec czerwca 2013 r. jest dodatni, budżet zamknął się nadwyżką w wysokości 7.316.068,27 zł

## DOCHODY

Struktura zrealizowanych dochodów budżetowych przedstawia się następująco:

Rodzaj dochodów	Kwota	% łącznej kwoty wykonanych dochodów
Podatki i opłaty	22.172.730,84 zł	25,47 %
Udziały w podatku dochodowym	20.253.549,04 zł	23,26 %
Dotacje	22.359.230,12 zł	25,69 %
Subwencje	15.045.940,00 zł	17,28 %
Dochody z mienia komunalnego	2.830.516,93 zł	3,25 %
Pozostałe dochody	4.401.158,08 zł	5,05 %

### STRUKTURA PROCENTOWA ŁĄCZNEJ KWOTY WYKONANIA DOCHODÓW W I PÓŁROCZU 2013 ROKU



**Podatki i opłaty** w I połowie 2013 roku zostały zrealizowane w kwocie 22.172.730,87 zł, następująco:

<b>Podatki i opłaty</b>	<b>Plan (zł)</b>	<b>Wykonanie (zł)</b>	<b>% wykonania w stosunku do planu rocznego</b>
Podatek od nieruchomości	35.200.000	17.514.832,05	49,76 %
Podatek rolny	701.000	365.895,30	52,20 %
Podatek leśny	26.100	14.486,01	55,50 %
Podatek od środków transportowych	2.390.000	1.057.143,92	44,23 %
Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	135.000	52.625,17	38,98 %
Podatek od spadków i darowizn	220.000	106.516,72	48,42 %
Opłata od posiadania psów	45.000	20.364,01	45,25 %
Opłata targowa	6.000	2.100	35,00 %
Odsetki od nieterminowych wpłat w pozostałych podatkach i opłatach	30.000	4.156,69	13,86 %
Podatek od czynności cywilno - prawnych	3.400.000	1.181.257,76	34,74 %
Odsetki od nieterminowych wpłat podatków	370.000	131.916,99	35,65 %
Opłata skarbowa	125.000	52.546,50	42,04 %
Opłata eksploatacyjna	15.000	0	0 %
Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	900.000	625.966,52	69,55 %
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	903.839,20	60,06 %
Mandaty nakładane przez Straż Miejską	500.000	113.045,76	22,61 %
Wpływy z opłat dodatkowych i za przejazd bez biletu	650.000	25.948,27	3,99 %
Zaległości z podatków zniesionych (podatek od posiadania psów za 2010 rok)	100	90,00	90,00%
<b>RAZEM</b>	<b>46.218.200</b>	<b>22.172.730,87</b>	<b>47,97 %</b>

Realizacja dochodów podatkowych w I półroczu 2013 r. w znacznej mierze przebiegała

planowo z nieznacznymi wyjątkami.

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

<b>Rodzaj podatku</b>	<b>Plan (zł)</b>	<b>Wykonanie (zł)</b>	<b>Procent</b>
podatek od nieruchomości	35.200.000 zł	17.514.832,05 zł	49,76 %
podatek rolny	701.000 zł	365.895,30 zł	52,20 %
podatek leśny	26.100 zł	14.486,01 zł	55,50 %
podatek od środków transportowych	2.390.000 zł	1.057.143,92zł	44,23 %

Wpływy z **podatku od nieruchomości** od osób prawnych oraz od osób fizycznych w I półroczu 2013 roku wyniosły łącznie 17.514.832,05 zł, tj. 49,76 % planowanych dochodów. Kwota 16.333.086,36 zł dotyczyła wpłat roku bieżącego, co stanowi 46,40 % planu na 2013 rok. Pozostała kwota 1.181.745,69 zł dotyczyła wpłat za lata ubiegłe.

W I półroczu 2013 r. wystąpiły należności wymagalne z tytułu podatku od nieruchomości w kwocie 3.087.916,65 zł i były o 587.301,07 zł wyższe w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku.

Celem wyegzekwowania należności w I półroczu 2013 r. wysłano 203 upomnienia na łączną kwotę 831.036,39 zł.

Wystawiono 357 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 380.298,80 zł

Złożono do sądu 3 wnioski o wpis hipoteki przymusowej z tytułu zaległości podatku od nieruchomości w wysokości 3.224,66 zł.

Sąd Rejonowy w Poznaniu do dnia 30 czerwca 2013 wpisał 1 hipotekę przymusową w wysokości 1.753,00 zł.

Ponadto w pierwszym półroczu 2013 r. 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 ze podatnicy nie złożyli deklaracji na podatek rolny i od nieruchomości oraz nie wpłacili podatku.)

W **podatku rolnym** wpływy na koniec czerwca 2013 roku wyniosły 365.895,30 zł, co stanowi 52,20 % planu rocznego. Z wyżej wymienionej kwoty 318.553,83 zł, to wpłaty bieżące, natomiast 47.341,47 zł dotyczy wpłat za lata ubiegłe.

Należności wymagalne w podatku rolnym na dzień 30.06.2013 r. wyniosły 79.216,38 zł.

Do dnia 30.06.2013 r. wysłano 34 upomnienia na kwotę 61.123,58 zł, w celu wyegzekwowania zaległości.

Wystawiono 44 tytuły wykonawcze na kwotę 5.392,10 zł.

Do Naczelnika Urzędu Skarbowego w I półroczu 2013 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 14.486,01 zł, tj. 55,50 % planu rocznego. Kwota 14.390,70 zł dotyczy wpłat tegorocznych, natomiast kwota 95,31 zł stanowi wpłaty za lata ubiegłe. Na dzień 30.06.2013 r. należności wymagalne z tytułu podatku leśnego

wyniosły 560,48 zł. W celu wyegzekwowania wysłano 3 upomnienia na kwotę 319,00 zł.



Wykonanie dochodów z tytułu **podatku od środków transportowych** wyniosło na koniec czerwca 2013 r. 1.057.143,92 zł, co stanowi 44,23 % planu rocznego. Kwota 959.175,32 zł, czyli 40,13 % planu dotyczy wpłat bieżących, a pozostała część 97.968,60 zł, tj. 4,10 % planu to wpłaty za lata ubiegłe.

Na dzień 30.06.2013 r. saldo należności wymagalnych z tytułu tego podatku wyniosło 367.495,93 zł.

W okresie od I do VI 2013 r. wysłano do płatników podatku od środków transportowych 53 upomnienia na łączną kwotę 208.482,79 zł.

W I półroczu wystawiono 25 tytułów wykonawczych na kwotę 65.490,00 zł.

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

W I półroczu 2013 do Sądu Rejonowego złożono 1 wniosek o wpis hipoteki przymusowej zwykłej w wysokości 7.900,00 zł, który został ustanowiony.

Wysłano pismo do Komornika Sądowego w Szczecinku z pytaniem o przebieg postępowania egzekucyjnego prowadzonego w podatku od środków transportowych (pytanie dotyczyło osoby fizycznej, której wystawiono tytuł wykonawczy).

### **Oplaty lokalne i inne opłaty:**

<b>Rodzaj opłaty</b>	<b>Plan (zł)</b>	<b>Wykonanie (zł)</b>	<b>Procent</b>
Opłata od posiadania psów	45.000	20.364,01	45,25 %
Opłata targowa	6.000	2.100,00	35,00 %
Zaległości z podatków zniesionych (podatek od posiadania psów za 2009 rok)	100	90,00	90 %
Odsetki od nieterminowych wpłat podatków	370.000	131.916,99	35,65 %
Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	900.000	625.966,52	69,55 %
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	903.839,20	60,06 %
Wpływy z opłat dodatkowych i za przejazd bez biletu	650.000	25.948,27	3,99 %
Odsetki od nieterminowych wpłat w pozostałych podatkach i opłatach	30.000	4.156,69	13,86 %
Mandaty nakładane przez Straż Miejską	500.000	113.045,76	22,61 %

Dochody z **opłaty targowej** zostały zaplanowane na rok 2013 w kwocie 6.000 zł. Na dzień 30.06.2013 r. wykonanie wyniosło 2.100 zł, co stanowi 35,00 % planu rocznego.

W **opłacie od posiadania psów** zaplanowano dochody na poziomie 45.000 zł, z czego wpływy na koniec czerwca 2013 r. wyniosły 20.364,01 zł, co stanowi 45,25 % planu rocznego.

Na dzień 30.06.2013 r. należności wymagalne wyniosły 24.479,02 zł.

W celu wyegzekwowania zaległości wysłano 7 upomnień na kwotę 630,00 zł.

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

W I półroczu 2013 r. wpłynęła do Urzędu kwota 90,00 zł z tytułu **zaległości z podatków zniesionych**, a dotyczy ona zaległych wpłat podatku od posiadania psów za lata ubiegłe.

Dochody z tytułu **opłat dodatkowych i za przejazd bez biletu** zostały zaplanowane na rok 2013 w kwocie 650.000 zł, na dzień 30.06.2013 r., wykonanie wyniosło **25.948,27 zł** co stanowi 3,99 % planu rocznego.

W I półroczu 2013 r., należności wymagalne wyniosły 766.660,30 zł.

Do dnia 30 czerwca 2013 roku wystawiono:

- 1254 wezwania do zapłaty zaległych opłat dodatkowych i za przejazd komunikacją miejską na łączną kwotę 427.127,17 zł

- 719 pozwów o wydanie nakazu zapłaty zaległych opłat na łączną kwotę 291.168,30 zł.

Podobnie jak w 2012 r. stosowany jest system elektronicznego składania pozwów do Sądu w Lublinie o wydanie nakazu zapłaty zaległych opłat dodatkowych za przejazd autobusami bez biletu.

- 48 wniosków (30 wystawionych w br.) do Komorników sądowych o wszczęcie egzekucji po otrzymaniu klauzuli wykonalności.

Komornicy sądowi umorzyli 4 postępowania egzekucyjne ze względu na brak majątku Dłużników.

Do dnia 30 czerwca 2013 r. Sąd Lublin Zachód rozpatrzył 69 pozwów złożonych w 2012 r.

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 7 wniosków do właściwych organów o udostępnienie danych osobowych dotyczących 390 ukaranych.

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 I półroczu 2013 roku dopisano 37 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 21 upomnień na kwotę 44.145,62 zł.

W I półroczu 2013 r., wystawiono 146 tytułów wykonawczych na kwotę 150.872,00 zł.

Do Naczelnika Urzędu Skarbowego w I półroczu 2013 złożono 1 wniosek o wpis zastawu skarbowego na pojazdach należących do podatników posiadających zaległości w wysokości 35.037,30,zł.

Do sądu złożono 2 wnioski o wpis hipoteki przymusowej z tytułu zaległości w łącznym zobowiązaniu pieniężnym w wysokości 34.336,30 zł.

Sąd Rejonowy do dnia 30 czerwca 2013 r. wpisał 1 hipotekę przymusowa obejmująca zaległość w kwocie 26.398,00 zł.

W I półroczu 2013 r. do Centralnej Ewidencji Pojazdów i Kierowców wysłano 3 wnioski dotyczące osób fizycznych o udostępnienie danych o posiadanych przez podatników pojazdów (dot. , podatku nieruchomości i rolnego - 1 podatnik, podatku od środków transportu – 1 podatnik, mandatu nałożonego przez Straż Miejską – 1 osoba)

**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 czerwca 2013 r. kwotę 131.916,99 zł, co stanowi 35,65 % 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 I półroczu 2013 r. uzyskano 903.839,20 zł co stanowi 60,06 % planu rocznego.

Do końca czerwca 2013 roku wysłano do podatników 56 upomnień na kwotę 51.724,17 zł, dotyczących zajęcia pasa i opłaty adiacenckiej, celem wyegzekwowania zaległości.

Z **odsetek od nieterminowych wpłat w pozostałych podatkach i opłatach** uzyskano kwotę 4.156,69 zł, co stanowi 13,86 % 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 625.966,52 zł, tj. 69,55 % 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 113.045,76 zł, czyli 22,61 % zaplanowanych z tego tytułu wpływów. Dochody z tego tytułu zostały przeznaczone na poprawę bezpieczeństwa ruchu drogowego, w tym infrastruktury drogowej.

Na dzień 30 czerwca 2013 r. wystąpiły należności wymagalne w wysokości 112.209,21 zł.

W I półroczu wystawiono 535 tytułów wykonawczych na kwotę 110.755,00 zł.

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

W 2012 r., 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 wymierzone i pobierane przez Urząd Skarbowy:**

<b>Rodzaj podatku</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>Procent</b>
Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	135.000 zł	52.625,17 zł	38,98 %
Podatek od spadków i darowizn	220.000 zł	106.516,72 zł	48,42 %
Podatek od czynności cywilno-prawnych	3.400.000 zł	1.181.257,76 zł	34,74%
Opłata skarbową	125.000 zł	52.546,50 zł	42,04 %

**Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej** w I połowie 2013 r. uzyskano w kwocie 52.625,17 zł, co stanowi 38,98 % planu rocznego.

**Podatek od spadków i darowizn** został wykonany w kwocie 106.516,72 zł, tj. 48,42 % w stosunku do planu na 2013 rok.

Wpływy z **opłaty skarbowej** na dzień 30.06.2013 r. wynoszą 52.546,50 zł, tj. 42,04 % planu na 2013 rok.

**Podatek od czynności cywilno-prawnych** uzyskano w kwocie 1.181.257,76 zł, tj. 34,74 %

planu rocznego.

Trafne oszacowanie dochodów z tego tytułu jest niezmiernie trudne, ponieważ podatki te wymierzone 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, i tak w I półroczu 2013 r. skierowano do administracyjnych organów egzekucyjnych - Naczelników Urzędów Skarbowych 1.157 szt. tytułów egzekucyjnych.

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

<b>Rodzaj należności</b>	<b>Liczba wniosków</b>
Podatek od nieruchomości- osoby fizyczne	20
Podatek od nieruchomości- osoby prawne	2
Łączne zobowiązanie pieniężne	1
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
<b>Ulgi cywilnoprawne w tym:</b>	<b>44</b>
Opłata roczna z tytułu wieczystego użytkowania gruntu	10
Opłat dodatkowych i za przejazd komunikacją miejską	27
Kaucje zabezpieczające	1
Opłat za wodę, ogrzewanie - pobierane przez ZGK	1
Zaległości w czynszu pobieranym przez ZGK	5
<b>Ulgi publicznoprawne w tym:</b>	<b>16</b>
Opłata adiacencka,	10
Należności z tytułu grzywien nakładanych w drodze mandatów	2
Opłata za przekształcenie wieczystego użytkowania w prawo własności	2
Opłata dodatkowa za parkowanie w strefie płatnego parkowania	2

Aby umożliwić podatnikom, znajdującym się czasowo w trudnej sytuacji materialnej, wywiązanie się ze zobowiązań podatkowych, po wnikliwym rozpatrzeniu, pozytywnie załatwiono wnioski 12 podatników o przesunięcie terminów płatności, bądź rozłożenie zaległości na raty.

W I półroczu 2013 r. wydano w poszczególnych podatkach następujące ilości decyzji:

- w podatku od nieruchomości 11 decyzji na łączną kwotę 47.447,75 zł
- w podatku od środków transportowych 1 decyzja na łączną kwotę 1.420,00 zł

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

- w podatku od nieruchomości 9 decyzji na łączną kwotę 18.973,70 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 18 podatników na łączną kwotę 32.754,55 zł
- w karcie podatkowej zaległości dla 1 podatnika w kwocie 1.333,60 zł
- odsetek 3 podatników na kwotę 259,45 zł

2) dotyczące umorzenia

- w podatku od spadków i darowizn 1.775,00 zł
- odsetek 1 podatnika na kwotę 4,00 zł

Różnica między ustalonymi przez Radę Miejską stawkami podatków, a przyjęciem ewentualnej maksymalnej ich wysokości, wynikającej z rozporządzenia Ministra Finansów na 2013 rok, spowodowała pozyskanie niższych dochodów budżetowych w podatku od nieruchomości o kwotę 751.356,88 zł, w podatku rolnym o kwotę 192.699,65 zł oraz w podatku od środków transportowych o wartość 1.024.428,80 zł. Ponadto, skutki udzielonych ulg i zwolnień wynikające z podjętej uchwały przez Radę Miejską wyniosły 68.599,31 zł.

**Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych** zaplanowane zostały przez Ministra Finansów dla Gminy Swarzędz w wysokości 44.746.933 zł.

Do końca I półrocza br., Ministerstwo przekazało kwotę 18.669.857,00 zł, (41,72% planu rocznego), tj. jest o kwotę 3.703.609,50 zł mniej niż planowano.

Biorąc pod uwagę nowelizację budżetu państwa na rok 2013 i brak dochodów na kwotę ok. 24 mld można przypuszczać że w II półroczu 2013 r., sytuacja nie poprawi się a wręcz może się pogorszyć, co stanowi ogromne zagrożenie wykonania dochodów budżetu gminy oraz utraty płynności finansowej.

**Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych** zostały przekazywane przez Urzędy Skarbowe w łącznej kwocie 1.583.692,04 zł, co stanowi 52,79 % 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 **22.359.230,12 zł** z tego:

- |  |                         |
|--|-------------------------|
| <b>1. na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej</b>  | <b>4.079.920,80 zł,</b> |
| w tym na:  |                         |
| – pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej i jego wypłata producentom rolnym (dział 010, rozdział 01095)  | 202.551,30 zł           |
| – utrzymanie administracji wojewódzkiej (dział 750, rozdział 75011)  | 110.883 zł              |
| – prowadzenie stałego rejestru wyborców (dział 751, rozdział 75101)  | 3.668 zł                |
| – pomoc społeczna (dział 852)  | 3.762.818,50zł          |
| –  |                         |
| <b>2. na zadania własne: w wysokości</b>   | <b>272.846 zł,</b>      |
| w tym na:  |                         |
| – składki na ubezpieczenia zdrowotne (dział 852, rozdział 85213)   | 9.000,00 zł             |
| – zasiłki i pomoc w naturze (dział 852, rozdział 85214)  | 42.000,00 zł            |
| – zasiłki stałe (dział 852, rozdział 85216)  | 66.000,00 zł            |
| – ośrodki pomocy społecznej (dział 852, rozdział 85219)  | 25.410,00 zł            |
| – pozostała działalność (dział 852, rozdział 85295)  | 95.855,00 zł            |
| – pomoc materialną dla uczniów (dział 854, rozdział 85415)   | 34.581,00 zł            |
| <b>3. na zadania realizowane na podstawie porozumień w wysokości</b>   | <b>7.793.731,97 zł</b>  |
| w tym:   |                         |
| – ze Starostwem Powiatowym w Poznaniu na utrzymanie dróg powiatowych (dział 600, rozdział 60014)   | 199.050,00 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)                       | 56.215,64 zł            |
| – porozumienie międzygminne dotyczące uczęszczania dzieci innych gmin do przedszkoli w Swarzędzu (dział 801, rozdział 80104)   | 161.849,33 zł           |
| – Przekazanie środków i powierzenie przez Powiat Poznański Gminie Swarzędz realizacji zadania pn. <i>Budowa drogi łączącej ul. Rabowicką z drogą krajową nr 92 w miejscowości Jasin gm. Swarzędz zgodnie z zawartym porozumieniem</i> (dział 600, rozdz.60014) | 7.376.617,00 zł         |
| <b>4. dotacja z PFRON (dział 756, rozdział 75615)</b>  | <b>68.807,00 zł</b>     |
| – dotyczyła pokrycia obniżonych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości zakładów pracy chronionej  |                         |
| <b>5. Zwrot niewykorzystanej dotacji w 2012 r. przez Powiat Poznański, na realizację zadania pn. Budowa drogi łączącej ul. Rabowicką z droga krajową nr 92 w miejscowości Jasin, Etap I”</b>   | <b>9.813.630,22 zł</b>  |
| <b>6. na realizację projektów:</b>   | <b>330.294,13 zł</b>    |
| 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) 307.885,42 zł

b) Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji - Narodowa Agencja

- *Młodzież w działaniu Akcja 2 – Wolontariat Europejski*  
realizowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej  
(dział 852, rozdz. 85295) 22.408,71

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

1. część równoważąca subwencji ogólnej w kwocie 71.580 zł,  
co stanowi 50 % planu rocznego.
2. część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie 14.974.360 zł,  
co stanowi 61,54 % planu rocznego.

**Dochody z mienia komunalnego** łącznie uzyskano w kwocie **2.830.516,93 zł**, tj. **32,70 %** w stosunku do planu na 2013 rok:

1. **Z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości** uzyskano kwotę 1.339.789,62 zł, tj. 66,99 % rocznego planu.
2. **Z tytułu dzierżawy gruntów** wpłynęła kwota 568.667,02 zł, tj. 46,80 % rocznego planu.
3. **Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego**, przysługującego osobom fizycznym w prawo własności uzyskano na dzień 30.06.2013 r. kwotę 537.448,48 zł, tj. 89,57 % planu rocznego.
4. **Ze sprzedaży mienia komunalnego** do 30.06.2013 r. uzyskano kwotę 340.834,30 zł, co stanowi 7,15 % planu rocznego.
5. Od nieterminowych wpłat m.in. z tytułu dzierżawy, sprzedaży mienia komunalnego wpłynęły **odsetki** w wysokości 30.862,51 zł, co stanowi 51,44 % planu rocznego.
6. Z tytułu zysku w spółce Bazar Swarzędzki uzyskano kwotę **12.915,00 zł**, co stanowi 100 % planu rocznego.

Do końca czerwca 2013 r. wpływy z opłat za **wieczyste użytkowanie nieruchomości** uzyskano w kwocie 1.339.789,62 zł, tj. 66,99 %, z czego kwota 1.331.322,93 zł stanowi wpłaty bieżące (66,57 % planowanych), a pozostała kwota 8.466,69 zł dotyczy wpłat za lata ubiegłe. Do dnia 30.06.2013 r. wysłano 148 wezwań o zapłatę na łączną kwotę 95.935,32 zł. Należności wymagalne na koniec I półrocza 2013 roku wyniosły 1.447.989,97 zł, i są o 886.864,10 zł niższe w stosunku do I półrocza 2012 r.

W I półroczu 2013 r., do sądu złożono:

- 1 wniosek o wpis hipoteki przymusowej na kwotę 864,80 zł, który do dnia 30 czerwca br. został ustanowiony.
- 1 pozew o zapłatę opłaty rocznej z tytułu wieczystego użytkowania w wysokości 62.615,45 zł.

Z tytułu **dzierżawy gruntów** w okresie od stycznia do czerwca 2013 r. wpłynęła kwota 568.667,02 zł, co stanowi 46,80 % wykonania planu. Wpłaty bieżące stanowią 483.469,74 zł,



tj. 39,79 % planu rocznego, a pozostała kwota 85.197,28 zł dotyczy wpłat za lata ubiegłe. W celu wyegzekwowania zaległości wysłano 13 wezwań o zapłatę na łączną kwotę 32.549,58 zł.

Należności wymagalne na dzień 30.06.2013 r. wynoszą 357.058,05 zł i są o 9.918,90 zł niższe w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego.

Do sądu I półrocza br., złożono 6 pozwów o wydanie nakazu zapłaty na łączną kwotę 73.058,05 zł w czynszu najmu.

W I półroczu sąd rozpatrzył 1 pozew na kwotę 71.894,10 zł.

Z tytułu **przekształcenia prawa użytkowania wieczystego**, przysługującego osobom fizycznym, w prawo własności uzyskano wpływy w łącznej wysokości 537.448,48 zł, co stanowi 89,57 % planu rocznego. Stan zaległości na koniec I półrocza 2013 r. wyniósł 171.030,41 zł. W analizowanym okresie wysłano do zobowiązanych z tytułu zaległości obejmujących rok bieżący oraz lata ubiegłe 5 upomnień na kwotę 7.285,17 zł.

Założona realizacja dochodów na kwotę 4.768.945,00 zł ze **sprzedaży działek** została wykonana jedynie w 7,15 % planu, tj. w wysokości 340.834,30 zł.

Gmina Swarzędz zgodnie z harmonogramem zaplanowała w I półroczu 2013 r. (w miesiącach: marzec-czerwiec) wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych w wysokości 222.100 zł.

W tym okresie w ramach prowadzonych postępowań przetargowych lub negocjacji do dnia 30 czerwca 2013 r. zrealizowano sprzedaż na kwotę 340.834,30 zł następujących działek:

- 1 działkę w Swarzędzu, ul. Piaski,
- 11 działek w Bogucinie, ul. Jaśminowa,
- 1 działkę w Swarzędzu, ul. Wybickiego,
- 4 działki w Swarzędzu os. Mielżyńskiego.

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

Pozostałe działki objęte harmonogramem są przygotowywane do sprzedaży w II półroczu 2013r.

### **Pozostałe dochody budżetowe w kwocie 4.401.158,05zł dotyczyły:**

- |   |               |
|---|---------------|
| – odsetek od lokat terminowych i oprocentowania rachunków bankowych   | 74.393,22 zł  |
| – opłat eksploatacyjnych w przedszkolach                              | 784.832,72 zł |
| – wpływów za usługi Żłobka „Maciuś” w Swarzędzu                       | 138.728,65 zł |
| – wpłat za usługi opiekuńcze OPS w Swarzędzu                          | 24.263,12 zł  |
| – usług Ośrodka Wsparcia  | 3.286,90 zł   |
| – usług Domu Pomocy Społecznej  | 4.871,86 zł   |
| – zwrotu zaliczek alimentacyjnych wypłacanych przez OPS w Swarzędzu   | 11.586,36 zł  |
| – zwrotu zaliczek z funduszu alimentacyjnego                          | 32.973,79 zł  |
| – zwrotu zasiłków celowych przyznawanych przez OPS w Swarzędzu        | 5.991,50 zł   |
| – wpływów z usług Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Kobylnicy      | 19.452,00 zł  |
| – wpływów z tytułu wynajmu pomieszczeń w gimnazjach                   | 57.208,27 zł  |
| – wpływów z tytułu wynajmu pomieszczeń w szkołach podstawowych        | 85.364,12 zł  |
| – wpływów z tytułu wynajmu pomieszczeń w przedszkolach                | 2.244,76 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 Sp-1	4.898,93 zł
za uszkodzony sprzęt komputerowy w Gimnazjum w Zalasewie	701,10 zł
– darowizny VOLKSWAGEN Poznań Sp. z o.o. w Poznaniu na rozbudowę placu zabaw przy szkole Podstawowej nr 1	3.000,00 zł
– darowizny VOLKSWAGEN Poznań Sp. z o.o. w Poznaniu na zakup sprzętu sportowego oraz organizację zajęć sportowych dla Szkoły Podstawowej nr 4 w Swarzędzu	3.000,00 zł
– darowizny VOLKSWAGEN Poznań Sp. z o.o. w Poznaniu na zakup elektronicznej tablicy wyników dla Szkoły Podstawowej nr 5	3.000,00 zł
– darowizny Pani Magdaleny Adamiak dla Szkoły Podstawowej nr 5 na doposażenie pracowni technicznej	1.000,00 zł
– wpływów ze strefy płatnego parkowania niestrzeżonego na terenie miasta Swarzędz	89.709,45 zł
– zwrotu niewykorzystanych dotacji za 2010 i 2011 ,2012	20.640,84 zł
– udziału Przedsiębiorstwa „AGROBEX” zgodnie z zawartą umową na dofinansowania zadania: „Budowę kanalizacji sanitarnej na terenie Gmin Swarzędz oraz przydomowych oczyszczalni ścieków”	100.000,00 zł
– zwrotu kosztów upomnień w opłacie za zajęcie pasa drogowego	371,80 zł
– 5% -go udziału w dochodach z tytułu udostępnienia danych osobowych,	58,90 zł
– zwrotu kosztów upomnień w podatkach od osób fizycznych i prawnych,	7.657,11 zł
– dochodów realizowanych przez Swarzędzkie Centrum Sportu i Rekreacji - z tytułu usług sportowo-rekreacyjnych	1.329.710,69 zł
– dochodów realizowanych przez Swarzędzkie Centrum Sportu i Rekreacji - m.in. z tytułu wpłat za udział w sekcji sportowej w pływaniu	9.277,26 zł
– dochodów realizowanych przez Swarzędzkie Centrum Sportu i Rekreacji - z tytułu najmu i dzierżawy budynku hotelu, pomieszczeń kawiarenki i sklepiku oraz powierzchni reklamowych	102.966,97 zł
– zwrotu za energię i gaz w budynkach będących własnością gminy	68.097,33 zł
– zwrotu niewykorzystanej dotacji w 2012 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)	404.571,48 zł
– opłaty produktowej	10.821,17 zł
–wpłaty stanowiącej pozostałość środków finansowych przekazanych w 2012 roku na realizację zadań inwestycyjnych niewygasających w 2013 r.	156.478,83 zł
– zwrotu opłat sądowych	2.021,04 zł
– z tytułu kary umownej za nieterminowe wywiązanie się z umowy przez firmę świadczącą usługi na rzecz Gminy Swarzędz	4.090,52 zł
– wpłaty za złomowanie autobusu	3.690,00 zł
– wpłaty WIRAŻ – BUS zgodnie z zawartą umową	60.812,50 zł
– wpłaty –rozliczenia finansowe z firmą WUPRINŻ	19.384,00 zł

- zwrotu podatku od towarów i usług VAT 601.022,01 zł
- innych dochodów, w tym m.in.  
opłat za wydanie legitymacji uczniowskich w gimnazjach,  
pozostałych odsetek, 16.049,08 zł

W całym analizowanym okresie większość pozostałych dochodów została zrealizowana planowo.

W półroczu 2013 r. wystąpiły należności wymagalne w kwocie **10.369.252,29 zł**, w tym: kwota główna 9.766.900,84 zł i odsetki 602.351,45 zł, które dotyczyły zarówno podatków wynikających z Ordynacji Podatkowej, jak i pozostałych podatków i opłat lokalnych:

- w rozdziale 60004 dotyczące niezapłaconych opłat dodatkowych za przejazd autobusami bez biletu 829.440,25 zł  
w tym odsetki stanowiły kwotę 62.779,95 zł
  - w rozdziałach 75615, 75616 i 75618 dotyczących podatków, opłat lokalnych i innych opłat od osób fizycznych i prawnych stanowiących dochody Gminy Swarzędz 4.597.229,84 zł  
w tym odsetki stanowiły kwotę 106.304,00 zł
  - w rozdziale 70005 w zakresie dochodów z mienia komunalnego 2.409.913,54 zł  
w tym odsetki stanowiły kwotę 433.267,50 zł
  - w rozdziale 75416 z tytułu mandatów nakładanych przez Straż Miejską w Swarzędzu w kwocie 112.209,21 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) 49.628,73 zł
  - należności dotyczące Ośrodka Pomocy Społecznej w Swarzędzu z tytułu:  
zaliczek alimentacyjnych (od V.2005 r. do IX.2008 r.) 767.317,36 zł  
funduszu alimentacyjnego (od X.2008 r.) 1.603.513,36 zł.
- Pomimo prowadzonej windykacji zasądzonych kwot ściągalność przez komorników jest znikoma, ponieważ dłużnicy alimentacyjni często pozostają bez zatrudnienia bądź przebywają w zakładach karnych. Fundusz alimentacyjny jest wypłacany z budżetu państwa.

Łączna kwota odsetek w I półroczu 2013 r. wyniosła 1.464.468,37 zł.

Należności niewymagalne stanowiły kwotę 17.414.700,96 zł.

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

Do dnia 30 czerwca 2013 r. dokonano, zgodnie z planem, spłat pożyczek i kredytów w łącznej wysokości **2.457.074,08 zł**, w tym:

- spłaty zobowiązań wobec BRE Banku Hipotecznym S.A. w Warszawie w wysokości 90.926,08 zł
- spłaty kredytu zaciągniętego w ING BANK ŚLĄSKI S.A w wysokości 2.295.648 zł
- spłat pożyczki zaciągniętej w WFOŚ i GW w wysokości 70.500,00 zł

**Zadłużenie Gminy na dzień 30 czerwca 2013 r. wynosiło 57.479.386,76 zł i dotyczyło:**

- 55.000.000,00 zł - obligacje z Nordea Bank Polska S.A.

- 2.295.680,00 zł - kredyt w ING BANK ŚLĄSKI S.A.
- 46.206,76 zł zobowiązania wobec BRE Banku Hipotecznego S.A.
- 137.500,00 zł - pożyczka WFOŚ i GW.

W okresie od 01.01.2013 r. do 30.06.2013 r., w celu uzyskania wyższych wpływów z tytułu oprocentowania lokat, wprowadzono zasadę automatycznego lokowania pozostałości środków pieniężnych na rachunkach bankowych w weekendy w Banku Zachodnim WBK S.A., tj. od piątku w godzinach popołudniowych do poniedziałku w godzinach rannych. Ponadto, Uchwałą Nr 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.