

Informacja z realizacji budżetu Miasta Świętochłowice w okresie I półrocza 2009 roku

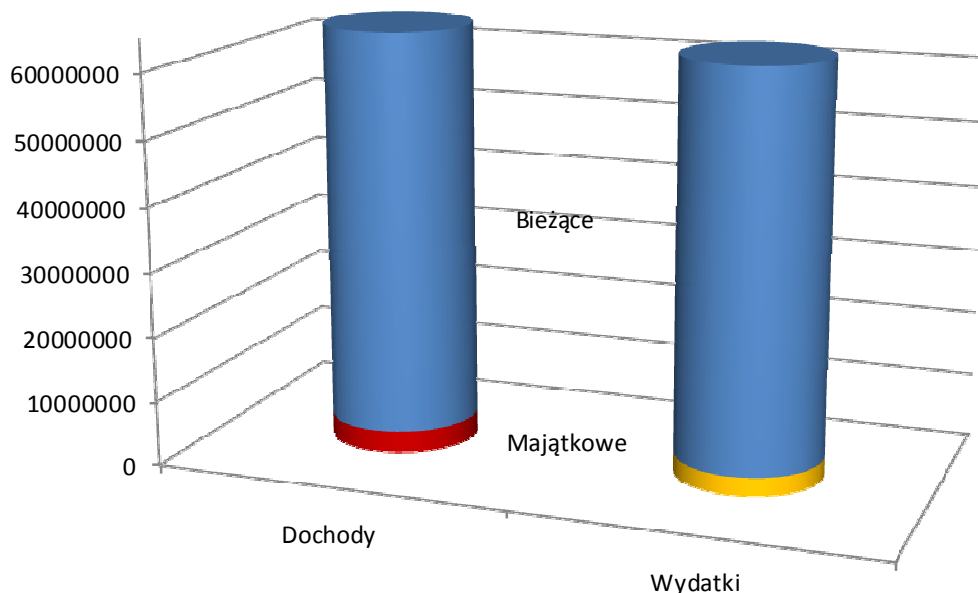
1. Plan dochodów i wydatków budżetowych

Budżet miasta na 2009 rok uchwalony został w dniu 28 stycznia 2009 roku.

Dochody budżetowe zaplanowane zostały na kwotę 141.392.000 zł, natomiast wydatki budżetowe na kwotę 148.568.664 zł

W okresie I półrocza 2009 roku dokonano:

- 2 zmian planu dochodów i wydatków budżetowych na podstawie Uchwał Rady Miejskiej,
- 5 zmian planu dochodów i wydatków budżetowych na podstawie Zarządzeń Prezydenta Miasta.



Wykres 1 Realizacja uzyskanych dochodów i wydatków w I półroczu 2009 roku

1.1. Zwiększenie planu dochodów budżetowych

W I półroczu 2009 roku nastąpiło zwiększenie planu dochodów budżetowych na ogólną kwotę per saldo 731 325, 05 zł, w związku z przyznaniem:

a) decyzją Wojewody Śląskiego dotacji celowych:

- w kwocie 365.274 zł na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty,
- w kwocie 42.000 zł na wypłatę dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie dla pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku,
- w kwocie 303,05 zł na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych województwa śląskiego oraz pokrycie poniesionych przez gminy kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu,

b) z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach:

- dotacji w kwocie 158.780 zł na realizację zadania pn. „Profilaktyka zdrowotna dzieci realizowana w trakcie wyjazdu śródrocznego w roku szkolnym 2008/2009 (tzw. „zielone szkoły” dla uczniów klas III szkół podstawowych),

c) decyzją Dyrektora Delegatury Wojewódzkiej Krajowego Biura Wyborczego w Katowicach

- dotacji celowej w kwocie 69.225 zł na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 7 czerwca 2009 roku,

d) z Europejskiego Funduszu Społecznego :

- dotacji w kwocie 13.950 zł na realizację projektu systemowego pt. „Nauka drogą do sukcesu na Śląsku – Pomoc stypendialna dla uczniów szczególnie uzdolnionych” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
- dotacji w kwocie 103.050 zł na realizację projektu pt. „Eurostypendium drogą do dyplomu – Wyrównywanie szans edukacyjnych poprzez programy stypendialne” w ramach zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego,

Ogółem zwiększenia planu dochodów budżetowych w okresie I półrocza wynoszą 752.582,05 zł.

1.2. Zmniejszenia planu dochodów budżetowych

Poza tym na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego dokonano **zmniejszenia** planu dochodów w pozycji dotacje celowe o kwotę 21.257 zł, w tym:

- kwotę 10 000,00 zł na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników,
- kwotę 11 257,00 zł na bieżącą działalność Domu Pomocy Społecznej dla Dorosłych przy ulicy Kubiny,

Po uwzględnieniu w/w zmian plan dochodów budżetowych na 2009 rok wynosi 142.123.325,05 zł.

1.3. Zwiększenia planu wydatków budżetowych

W związku z przyznaniem dodatkowych dotacji celowych z budżetu państwa, Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz dodatkowych środków z Europejskiego Funduszu Społecznego dokonano w I półroczu 2009 roku zwiększenia planu wydatków budżetowych o kwotę **per saldo** 2 131 325,05 zł, w tym na:

- realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja obiektów inżynierskich nad rzeką Rawą” 1.400.000,00 zł
- pomoc materialną dla studentów – realizacja projektu pt. „Eurostypendium drogą do dyplomu” 103.050,00 zł
- stypendia socjalne dla uczniów 365.274,00 zł
- pomoc społeczną 30.743,00 zł
- wyjazdy dzieci klas III na tzw. „zielone szkoły” 158.780,00 zł
- administrację publiczną 139.234,00 zł
- przygotowanie i przeprowadzenie w mieście wyborów do Parlamentu Europejskiego 69.225,00 zł
- kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego 60.000,00 zł
- ochronę zdrowia (modernizacja systemów przeciwpożarowych w Szpitalu Powiatowym) 50.000,00 zł
- bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową 108.100,00 zł
- na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej 303,05 zł
- na realizację projektu „ Nuka drogą do sukcesu na Śląsku” 13.950,00 zł

Ogółem **zwiększenia** planu wydatków budżetowych w okresie I półroczu wynoszą 2 498 659,05 zł.

1.4. Zmniejszenia planu wydatków budżetowych

W związku ze zmniejszeniem dotacji celowej z budżetu państwa dokonano **zmniejszenia** planu wydatków na oświatę i wychowanie na kwotę 10.000,00 zł na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników.

Prócz tego dalsze **zmniejszenie** planu wydatków wystąpiło w roz.75818 – Rezerwy ogólne i celowe o kwotę 357.334,00 zł.

Po uwzględnieniu powyższych zmian plan wydatków budżetowych na 2009 rok wynosi 150.699.989,05 zł.

2. Plan przychodów i rozchodów budżetowych

Zestawienie zbiorcze planu dochodów i przychodów oraz wydatków i rozchodów w 2009 roku przedstawia się następująco :

Tabela 1 Zestawienie zbiorcze planu dochodów i przychodów oraz wydatków i rozchodów w I półroczu 2009

1	Plan dochodów	142 123 325,05 zł
2	Plan przychodów	12 273 052,00 zł
3	Razem	154 396 377,05 zł
4	Plan wydatków	150 699 989,05 zł
5	Plan rozchodów	3 696 388,00 zł
6	Razem	154 396 377,05 zł
7	Wynik finansowy (3 - 6)	0,00 zł

Plan przychodów na 2009 rok po zmianie dokonanej Uchwałą Rady Miejskiej w miesiącu kwietniu br. wynosi 12.273.052,00 zł i obejmuje :

- przychody ze sprzedaży papierów wartościowych (obligacje jednostek samorządu terytorialnego) w kwocie 8.400.000,00 zł, z przeznaczeniem na inwestycje w infrastrukturę komunalną oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań,

- przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu miasta w kwocie 3.873.052,00 zł.)

Plan rozchodów na 2009 rok 3 696 388,00 zł i obejmuje:

- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów długoterminowych w kwocie 2.200.000,00 zł,
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w kwocie 496.388,00 zł,
- wykup papierów wartościowych (obligacje jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 1.000.000,00 zł.

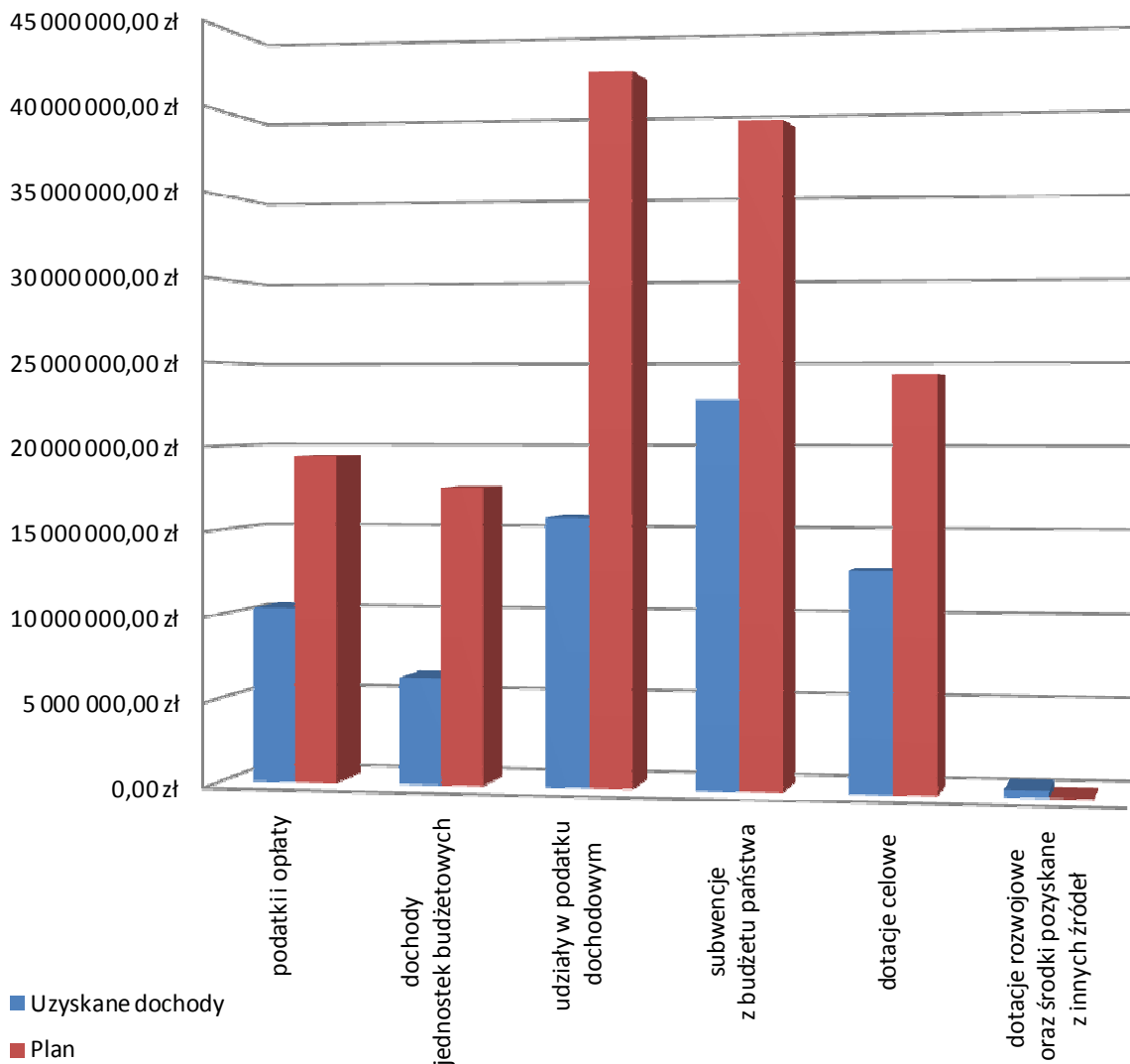
3. Realizacja planu dochodów budżetowych

Szczegółową realizację planu dochodów w podziale na dochody bieżące i majątkowe przedstawiono w załączniku nr 1 do informacji, natomiast realizację planu dochodów wg poszczególnych źródeł przedstawiono w załączniku nr 1a do informacji.

W okresie I półrocza 2009 roku uzyskano dochody w wysokości 68 474 152,81 zł w tym:

Tabela 2 Zestawienie uzyskanych dochodów w I półroczu 2009 roku

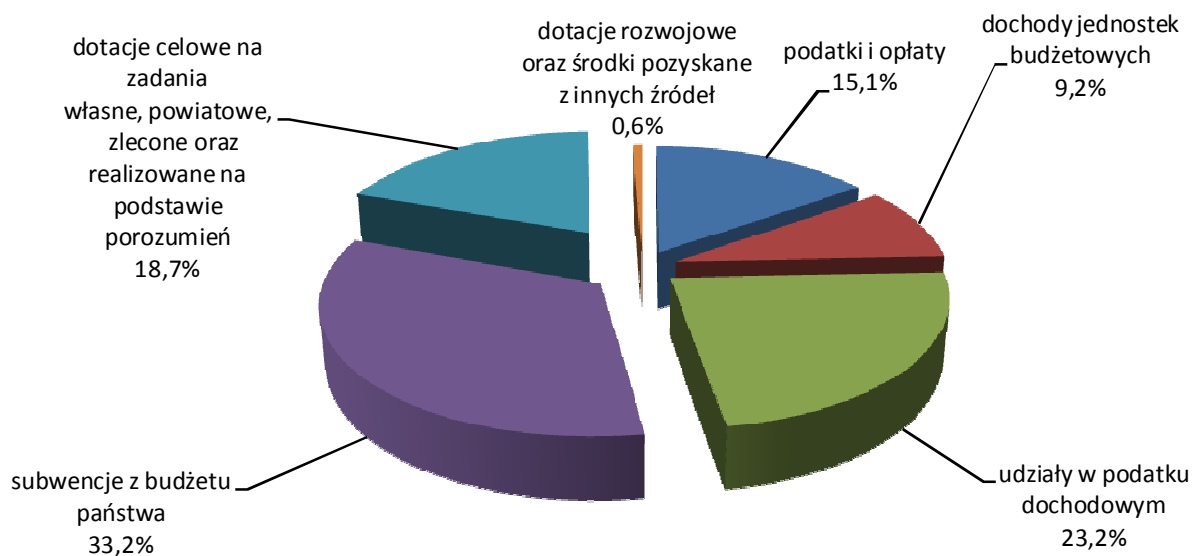
Źródło	Uzyskane dochody
podatki i opłaty	10 363 570,07 zł
dochody jednostek budżetowych	6 259 810,23 zł
udziały w podatku dochodowym	15 854 692,36 zł
subwencje z budżetu państwa	22 747 228,00 zł
dotacje celowe na zadania własne, powiatowe, zlecone oraz realizowane na podstawie porozumień	12 819 117,28 zł
dotacje rozwojowe oraz środki pozyskane z innych źródeł	429 734,87 zł
Razem	68 474 152,81 zł



Wykres 2 Realizacja planu dochodów budżetowych w I półroczu 2009 roku wg źródeł

Roczny plan dochodów wykonany został w 48,2%, w tym:

- podatki i opłaty w 53,4%,
- dochody jednostek budżetowych w 35,7%,
- udziały miasta w podatku dochodowym w 37,8%,
- subwencje z budżetu państwa w 58,4%,
- dotacje celowe na zadania własne, powiatowe, zlecone oraz realizowane na podstawie porozumień w 51,3 %,

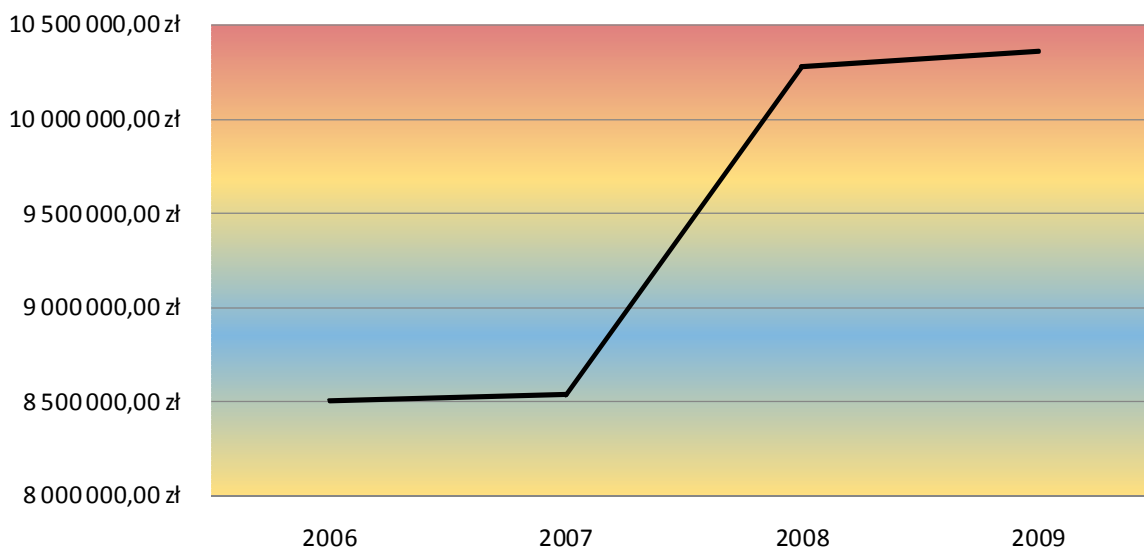


Rysunek I Udział procentowy uzyskanych dochodów w I półroczu 2009 roku wg źródeł

Przyczyny znacznych odchyleń w realizacji planu dochodów budżetowych są następujące:

3.1. Podatki i opłaty

Roczny plan dochodów wykonany został w 53,4%,



Wykres 3 Realizacja planu podatków i opłat lokalnych za I półrocze w latach 2006 -2009

Stosunkowo niska realizacja planu dochodów wystąpiła w:

- karcie podatkowej (39,2% planu), z uwagi na mało skuteczną egzekucję zaległości podatkowych, przeprowadzaną przez Urząd Skarbowy w Chorzowie,

- opłacie skarbowej (37,6% planu), która jest należnością publicznoprawną i której wysokość jest trudna do zaplanowania. Trudno bowiem precyzyjnie przewidzieć ile podań zostanie wniesionych, ile zostanie wydanych zaświadczeń, pozwoleń czy udzielonych pełnomocnictw,
- odsetkach za nieterminowe regulowanie podatków (34,3% planu) głównie z powodu obniżenia stawki odsetek za zwłokę przez Ministra Finansów w stosunku do roku 2008 oraz z powodu terminowego uiszczania należności podatkowych, co w efekcie prowadzi do pobierania niższych odsetek,
- podatku rolnym (44,3% planu) i jest spowodowana opóźnieniem należnej wpłaty za okres sprawozdawczy z tytułu przedmiotowego podatku,

Natomiast wysoka realizacja planu dochodów wystąpiła w:

- podatku od nieruchomości od osób fizycznych (64,1 % planu) jest wynikiem zmian w strukturze własności nieruchomości oraz faktem, iż znaczna część podatników dokonuje całości wpłaty podatku w terminie płatności I raty,
- podatku od środków transportowych od osób prawnych (74,3% planu), co jest spowodowane znacznym wzrostem ilości zarejestrowanych pojazdów ciężarowych w tutejszym Wydziale Komunikacji, w związku ze zmianą siedziby dużej firmy transportowej, która na bieżąco przerejestrowuje pojazdy,
- podatku od spadków i darowizn (88,8% planu) z uwagi na znaczny wzrost liczby osób opodatkowanych w stosunku do roku ubiegłego, na podstawie którego zostały zaplanowane dochody z tego tytułu

Poza tym w okresie I półrocza 2009 roku wpłynęły nieplanowane wpłaty z tytułu zaległości z podatków zniesionych i koszty z tytułu wystawionych upomnień w kwocie 4.326,77 zł oraz odsetki za nieterminowe rozliczenia płacone przez Urzędy Skarbowe w kwocie 45,00 zł.

W okresie I półrocza br. skutki obniżenia górnych stawek podatków, skutki udzielonych ulg, umorzeń, odroczeń i rozłożenia na raty przedstawiają się następująco:

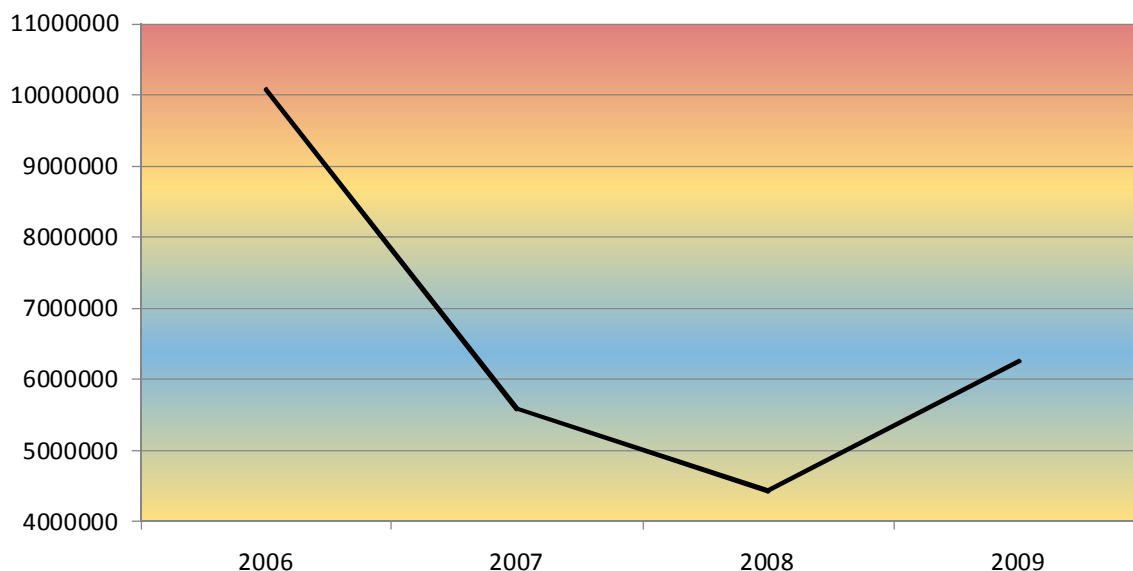
- w podatku od nieruchomości od osób prawnych:
 - wynikające z Uchwały Rady Miejskiej Nr XXVI/217/08 r. - 688.649,00 zł
 - wynikające z decyzji Prezydenta Miasta - 77.601,00 zł
- w podatku od nieruchomości od osób fizycznych:
 - wynikające z Uchwały Rady Miejskiej Nr XXVI/217/08 r. - 162.370,00 zł
 - wynikające z decyzji Prezydenta Miasta – 437,00 zł
- w podatku od środków transportowych od osób prawnych:
 - wynikające z Uchwały Rady Miejskiej Nr XXVI/218/08 r. - 163.261,00 zł

- w podatku od środków transportowych od osób fizycznych:
 - wynikające z Uchwały Rady Miejskiej Nr XXVI/218/08 r. - 132.146,00 zł
 - wynikające z decyzji Prezydenta Miasta - 6.276,00 zł
- w odsetkach od nieterminowych wpłat:
 - wynikające z decyzji Prezydenta Miasta - 2.989,00 zł

W stosunku do I półrocza 2008 roku uzyskane wpływy z tytułu podatków i opłat w I półroczu 2009 roku są wyższe tylko o 85.828,88 zł, tj. o 0,84%.

3.2. Dochody jednostek budżetowych

Roczny plan dochodów wykonany został w 35,7 %.



Wykres 4 Realizacja planu dochodów jednostek budżetowych za I półrocze w latach 2006 -2009

Najniższa realizacja planu dochodów wystąpiła w następujących pozycjach:

- wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego (22,5% planu). Niska realizacja wiąże się z wdrożonymi procedurami przetargowymi na sprzedaż mienia komunalnego, których realizacja większości przypada na II połowę roku 2009
- dochody Ośrodka Sportu i Rekreacji „Skalka” (30,8% planu). Niskie wykonanie planu dochodów spowodowane jest brakiem wpłat dzierżawców z tytułu najmu.
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych (38,8% planu), co wiąże się z otrzymaniem niższych niż planowano wpływów z zaległości z podatków realizowanych w drodze postępowania egzekucyjnego,

- odsetki bankowe (15,3% planu) i wynika z niższego od planowanego stanu środków na rachunku bankowym budżetu miasta, od którego nalicza się odsetki,
- opłaty za przejazdy pojazdów nienormatywnych (12,4% planu) wynika z drastycznego zmniejszenia liczby przewozów nienormatywnych oraz skróceniu do minimum czasu takich przewozów w porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku, co wiąże się ze spadkiem wydawanych zezwoleń,
- dochody z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i zaliczek alimentacyjnych (39,8% planu) w związku z uzyskaniem niższych niż przewidywano wpłat własnych dłużników i dłużników alimentacyjnych, należności potrąconych z realizowanych świadczeń, wyegzekwowanych przez komornika zobowiązań oraz uzyskaniem odsetek od powyższych należności,
- odsetki bankowe od wolnych środków na rachunkach placówek oświatowych i edukacyjno-wychowawczych (21,8% planu) i wynika z faktu uzyskania niższych niż początkowo planowano odsetek, od wolnych środków na rachunkach bankowych w/w placówek.

Poza tym w okresie I półrocza br. nie wpłynęły do budżetu opłaty za przejęte samochody na własność gminy, ponieważ dopiero w lipcu Rada Miejska podjęła uchwałę w sprawie przejęcia 2 pojazdów na majątek Gminy, w związku z czym trwa szacowanie wartości tych pojazdów i ocena stanu ich dalszej użyteczności.

Natomiast wysokie wykonanie planu dochodów wystąpiło w następujących należnościach :

- dochody z użytkowania wieczystego, użytkowania i zarządu (81,8% planu) i wynika z ustawowego obowiązku uiszczania opłat za wieczyste użytkowanie gruntu do 31 marca br.,
- dochody z dzierżawy gruntów (62,5% planu) związane jest z dużą systematycznością wpłat za wydzierżawione grunty
- wpływy z odpłatności za korzystanie z basenu krytego (64,3% planu), które wynikają z zwiększonej ilości, niż planowano, sprzedanych biletów za korzystanie z basenu,
- wpływy z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu (68,4% planu) i wynika z ustawowego obowiązku wnoszenia opłat rocznych z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu przez podmioty gospodarcze do 31 stycznia, 31 maja oraz 30 września każdego roku,
- wpływy ze Śląskiej Telewizji Kablowej (97,9% planu) wiąże się z przekazaniem przez Śląską Telewizję Kablową rocznych wpływów z opłat abonamentowych w okresie II kwartału br.,

- pozostałe dochody Urzędu Miejskiego oraz pozostałe dochody gospodarki nieruchomościami (183,2% planu), co wynika m.in. z wpływów z tytułu niezaplanowanych opłat za wykup mieszkań
- dochody jednostki samorządu terytorialnego z tytułu realizacji dochodów Skarbu Państwa (128,2% planu) i wiąże się z uzyskaniem wysokich dochodów za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa, których termin zapłaty mija z dniem 31 marca, a od których miasto Świętochłowice uzyskuje 25% wpływy do budżetu. Poza tym bardzo wysoka realizacja dochodów Skarbu Państwa wystąpiła w funduszu alimentacyjnym i w zaliczce alimentacyjnej, w związku z wysoką ściągalnością należności od dłużników alimentacyjnych poprzez komorników sądowych, od których miasto otrzymuje odpowiednio 20% i 50% udział,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego (85,0% planu) wynika z większej niż przewidywano ilości wydanych decyzji na roboty prowadzone w pasie drogowym. Na terenie naszego miasta trwają prace związane z rozbudową sieci kanalizacyjno-wodociągowej oraz przykrycia rzeki Rawy.

W I półroczu 2009 r. Miejski Zarząd Budynków Mieszkalnych wpłacił 300 000,00 zł tytułem nadwyżki środków obrotowych.

Poza tym w okresie I półrocza 2009 roku wpłynęły nieplanowane dochody z tytułu zwrotu części niewykorzystanych dotacji udzielonych w 2008 roku, a rozliczonych w roku bieżącym przez jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych w kwocie 136,82 zł.

Ogółem uzyskane dochody jednostek budżetowych wynoszą 6 259 810,23 zł i stanowią 35,7% planu.

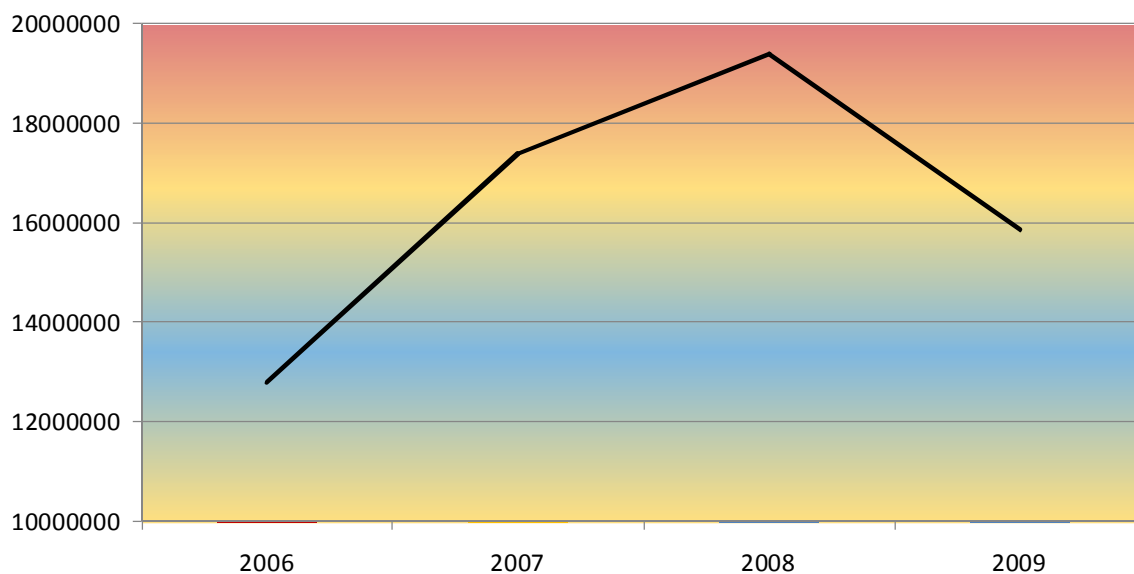
3.3. Udziały gminy i powiatu w podatku dochodowym.

Roczny plan dochodów z tytułu udziału miasta w podatku dochodowym od osób fizycznych wykonany został w 40,3 %, natomiast z tytułu udziału miasta w podatku dochodowym od osób prawnych w 14,7 %.

Wpływy miasta z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przekazywane są z Ministerstwa Finansów i zależą od realizacji budżetu państwa, natomiast wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych przekazywane są z urzędów skarbowych, a ich wysokość jest uzależniona od wyników finansowych osób prawnych z terenu Świętochłowic.

Uzyskane w I półroczu br. dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych wynoszą 15.236.267,00 zł, co stanowi 40,3% planu rocznego.

Natomiast udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wynoszą 618 425, 36 zł, co stanowi 14,7% planu rocznego.

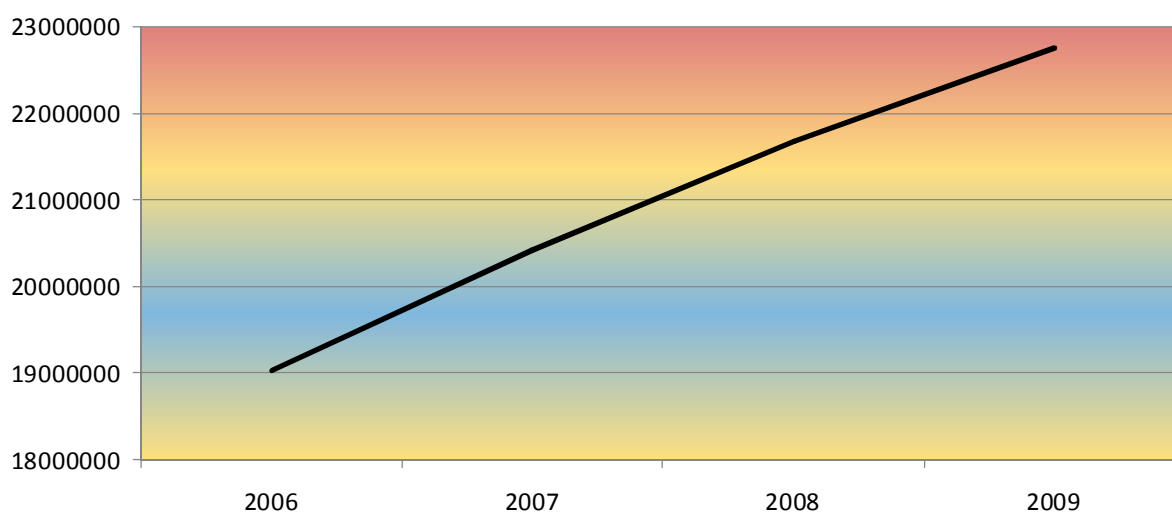


Wykres 5 Realizacja planu Udziały gminy i powiatu w podatku dochodowym za I półrocze w latach 2006 -2009

Z analizy realizacji planu dochodów z w/w źródeł wynika, że realizacja planu dochodów w zakresie udziału miasta w podatku dochodowym od osób fizycznych jest o wiele niższa od planów Ministerstwa Finansów, natomiast plan dochodów z tytułu udziału miasta w podatku dochodowym od osób prawnych będzie prawdopodobnie wymagał korekty w bieżącym roku, w przypadku utrzymywania się niekorzystnej sytuacji finansowej osób prawnych z terenu Miasta Świętochłowice.

Uzyskane w I półroczu br. dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym wynoszą 15.854.692,36 zł, co stanowi 37,8% planu i są niższe aż o 3.538.629,64 zł tj. o 18,3% od dochodów z tego tytułu otrzymywanych w I półroczu 2008 roku.

3.4. Subwencje z budżetu państwa



Wykres 6 Realizacja planu Subwencje z budżetu państwa za I półrocze w latach 2006 -2009

Roczny plan w tym źródle dochodów wykonany został w 58,4%, w tym część oświatowa subwencji ogólnej w 60,6%.

Stosunkowo wysokie wykonanie planu dochodów w części oświatowej subwencji ogólnej wynika z faktu otrzymania w I półroczu br. 8 rat subwencji na 13 rat planowanych w roku 2009 (w tym na miesiąc lipiec br. oraz na wypłatę 13-tej pensji dla nauczycieli).

3.5. Dotacje celowe

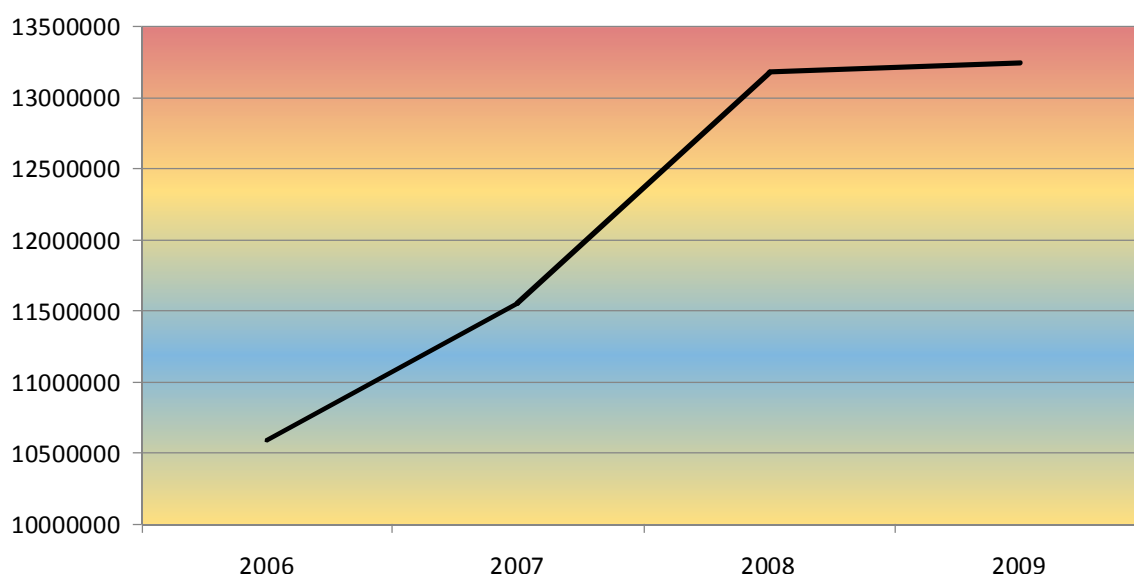
W okresie I półrocza br. otrzymane dotacje celowe na zadania własne, powiatowe, zlecone oraz realizowane na podstawie porozumień wynoszą 12.819.117,28 zł i stanowią 51,3% planu rocznego.

Tak więc w okresie I półrocza otrzymano dotacje w zasadzie w wysokości połowy planu rocznego, za wyjątkiem dotacji:

- na wypłatę stypendiów dla uczniów w ramach pomocy materialnej o charakterze socjalnym (100% planu),
- na realizację inwestycji polegającej na zmianie użytkowania i przebudowy budynku dawnej szkoły przy ulicy Sienkiewicza 3, w wyniku którego powstanie 39 lokali socjalnych (151,9% planu),
- na gospodarkę gruntami i nieruchomościami (80,2% planu),
- na opracowania geodezyjne i kartograficzne (100% planu),
- na przeprowadzenie poboru w mieście (100% planu),
- na konserwację i utrzymanie systemów alarmowych w ramach obrony cywilnej (100% planu),
- na realizację programów korekcyjno-edukacyjnych dla sprawców przemocy w rodzinie (90,9% planu),
- na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej (100% planu),
- na przygotowanie i przeprowadzenie w mieście wyborów do Parlamentu Europejskiego (97,3% planu),
- na realizację projektu pt. „Eurostypendium drogą do dyplomu – Wyrównywanie szans edukacyjnych poprzez programy stypendialne” w ramach zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego (100% planu),
- na realizację przez Powiatowy Urząd Pracy projektu pn. „Stawiamy na jakość” w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego Rozwój Zasobów Ludzkich 2007 – 2013 (75,2% planu).

Poza tym do budżetu miasta w okresie I półrocza br. nie wpłynęły dotacje:

- z Urzędu Wojewódzkiego na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników,
- z budżetu Wojewody Śląskiego na zakup samochodu pożarniczego dla potrzeb Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej,
- ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego na prace geodezyjne i kartograficzne,
- z Urzędu Wojewódzkiego na sfinansowanie kosztów wydawania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców korzystających z pomocy społecznej.



Wykres 7 Realizacja planu Dotacje celowe, dotacje rozwojowe oraz środki pozyskane z innych źródeł za I półrocze w latach 2006 -2009

3.6. Dotacje rozwojowe oraz środki pozyskane z innych źródeł

W okresie I półrocza 2009 roku do budżetu miasta wpłynęły nieplanowane dotacje rozwojowe z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego w kwocie 20.220,46 zł, jako refundacje kosztów na realizację Projektu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego pn. „Internetowa Platforma Usług Publicznych e-Urząd w Świętochłowicach” oraz w kwocie 316.094,91 zł na realizację Projektu w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pn. „KOMPAS”.

Ponadto wpłynęły również nieplanowane środki w kwocie 82 658, 54 zł pozyskane z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji na realizację przez Młodzieżowy Dom Kultury w Świętochłowicach programu pn. „Młodzież w działaniu”.

Uzyskane w I półroczu 2009 roku dochody budżetowe są o 484.870,34 zł tj. o 0,7% niższe od dochodów uzyskanych w I półroczu 2008 roku.

4. Realizacja planu przychodów

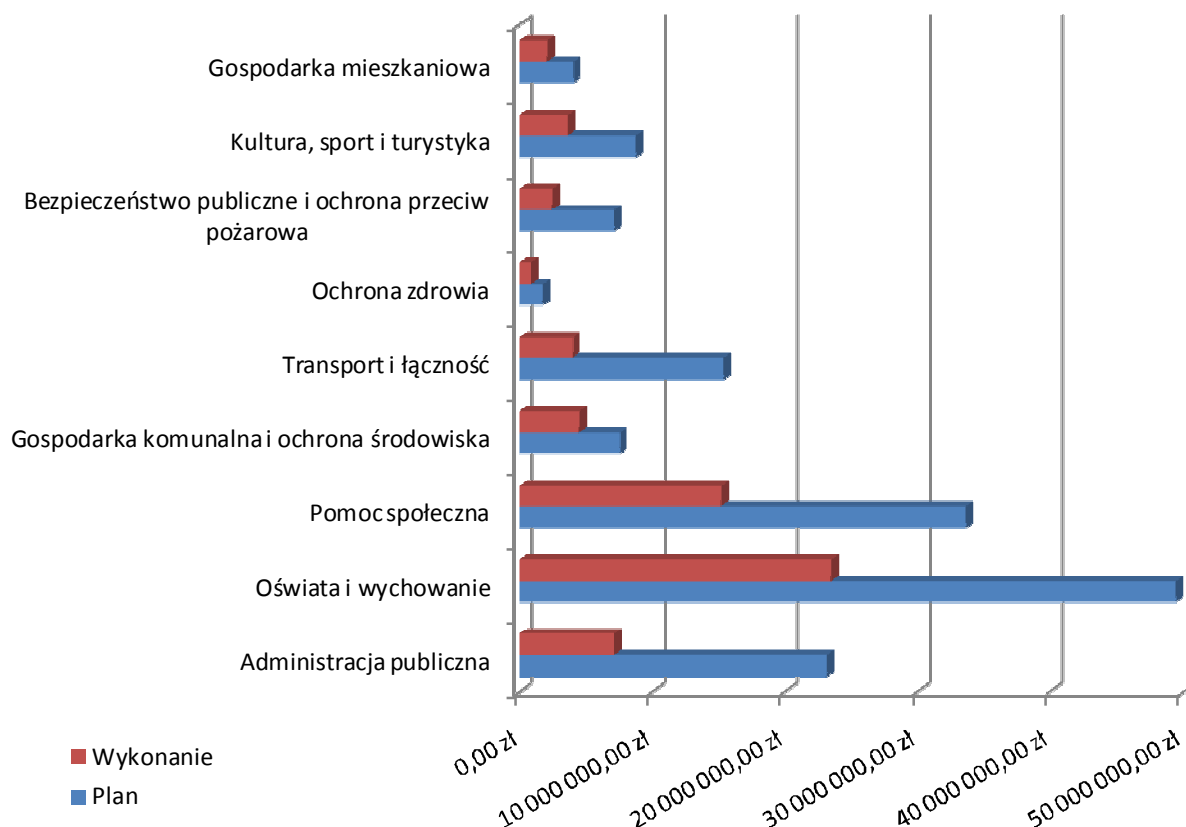
W okresie I półrocza 2009 roku zrealizowano przychody w wysokości 1.375,00 zł. Kwota ta obejmuje częściową spłatę przez Zespół Opieki Zdrowotnej pożyczki udzielonej przez Miasto Świętochłowice w 2001 roku.

Poza tym z uwagi na dodatni wynik finansowy budżetu miasta nie zachodziła konieczność emisji obligacji w I półroczu 2009 roku oraz angażowania przychodów z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku budżetu miasta z roku 2008.

5. Realizacja planu wydatków budżetowych

W okresie I półrocza 2009 roku poniesiono wydatki w kwocie 63.291.807,81 zł. Roczny plan wydatków wykonany został w 42,0%.

Szczegółową realizację planu wydatków wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawiono w załączniku nr 2 do informacji.



Wykres 8 Realizacja planu wydatków budżetowych za I półrocze roku 2009 wg ważniejszych działów

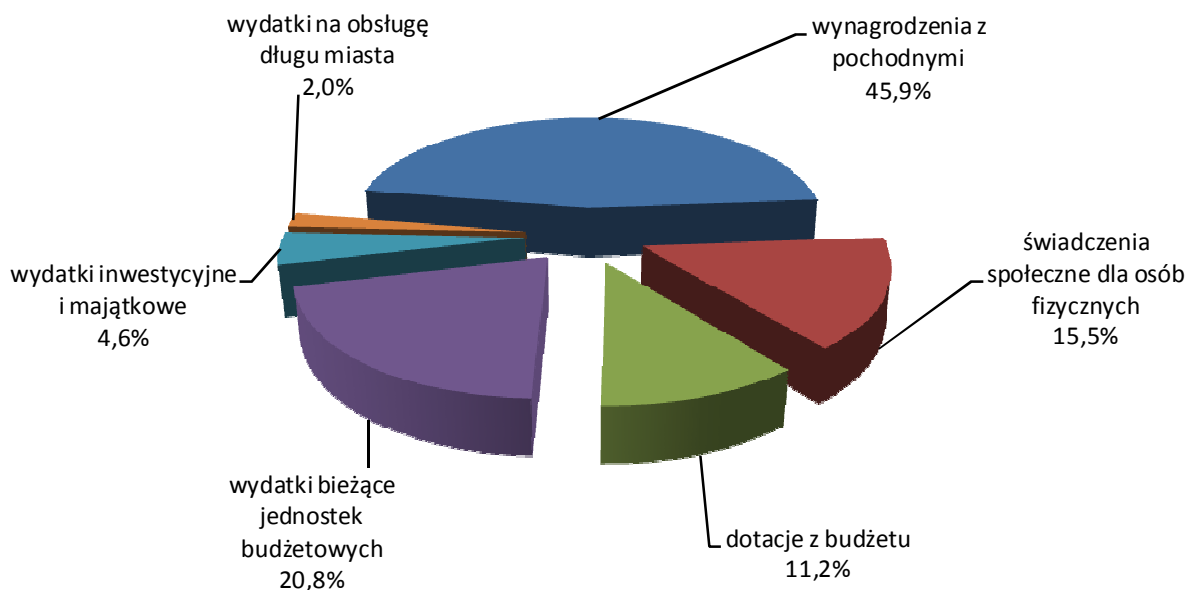
Bezpośrednia realizacja wydatków budżetowych dokonywana była przez poszczególne jednostki budżetowe, co przedstawiono w załączniku nr 3 do informacji.

Przebieg wykonania planu wydatków w I półroczu 2009 r. jest dość zróżnicowany i zależy od realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych przez gminne jednostki organizacyjne.

Podstawowa struktura wydatków budżetowych poniesionych w I półroczu 2009 roku przedstawia się następująco:

Tabela 3 Struktura wydatków budżetowych w I półroczu 2009 roku

Struktura Wydatków Budżetowych	Kwota
wynagrodzenia pracowników i funkcjonariuszy miejskich jednostek budżetowych wraz z pochodnymi	29 088 562,84 zł
świadczenia społeczne dla osób fizycznych	9 809 549,18 zł
dotacje z budżetu	7 094 342,52 zł
pozostałe wydatki bieżące	13 146 910,33 zł
wydatki inwestycyjne i majątkowe	2 888 972,73 zł
wydatki na obsługę długu miasta	1 263 470,21 zł



Rysunek II Udział procentowy wydatków w budżecie za I półrocze 2009 roku

Stuprocentowe bądź bardzo wysokie wykonanie planu wydatków wystąpiło:

- **w rozdziale 70001** -- Zakłady gospodarki mieszkaniowej - (74,5% planu), w związku z przekazaniem dotacji dla MZBM na dofinansowanie kosztów inwestycji w budynkach komunalnych, na przebudowę budynku byłej szkoły na budynek z lokalami socjalnymi oraz na wykonanie odcinka sieci ciepłej,

- **w rozdziale 71012** -- Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej - (91,3%) - w związku z pracami informatycznymi związanymi z archiwizacją dokumentów państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego,
- **w rozdziale 75045** -- Komisje poborowe – (84,3% planu) – w związku z przeprowadzeniem kwalifikacji wojskowej w I kwartale 2009 roku,
- **w rozdziale 75405** -- Komendy powiatowe Policji – wydatki bieżące – (83,3% planu) – w związku z przekazaniem w I półroczu br. dotacji na fundusz celowy Policji z przeznaczeniem na dodatkowe patrole piesze w Świętochłowicach,
- **w rozdziale 80309** -- Pomoc materialna dla studentów i doktorantów – (100,0% planu) – w związku z przekazaniem stypendium dla studentów i doktorantów z Świętochłowic w ramach zadania pn. „Wyrównywanie szans edukacyjnych poprzez programy stypendialne” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego,
- **w rozdziale 85153** -- Przeciwdziałanie narkomanii – (92,6% planu) – w związku z realizacją zadań polegających na finansowaniu szkolnych programów profilaktyki przeciwdziałania narkomani w I półroczu 2009 roku,
- **w rozdziale 85156** -- Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego – (68,4% planu) – na skutek zwiększenia liczby osób bezrobotnych za których należało opłacić składki i świadczenia,
- **w rozdziale 90001** -- Gospodarka ściekowa i ochrona wód – (63,1% planu) – w związku z realizacją projektu związanego z rozwiązaniem problemów gospodarki wodno – ściekowej w Chorzowie i Świętochłowicach oraz poprawy stanu środowiska w związku z realizacją zadania związanego z remontem przepompowni przy stawie Kalina,
- **w rozdziale 90003** -- Oczyszczanie miast i wsi – (74,7% planu) -- w związku ze zwiększeniem kosztów przy odśnieżaniu miasta w roku 2009 oraz koniecznością opłacenia faktur za rok 2008,
- **w rozdziale 90013** -- Schroniska dla zwierząt – (69,2% planu) w związku z dużą ilością przyjętych do schroniska zwierząt oraz z kosztami związanymi z wyłapywaniem bezdomnych zwierząt,
- **w rozdziale 92105** -- Pozostałe zadania w zakresie kultury – (74,2% planu) – w związku z przekazaniem dotacji na zadania związane z upowszechnianiem kultury w mieście.

Natomiast niska realizacja wydatków nastąpiła:

- **w rozdziale 60013** -- Drogi publiczne wojewódzkie – (1,9% planu) – w związku z koniecznością wykonania niezbędnych prac związanych z opracowaniem projektów oraz wdrożenia procedur mających na celu pozyskanie środków ze źródeł zewnętrznych na zadanie pn. „Budowa ekranów przy DTŚ (rejon ul. Szpitalnej – Granitowej)

- **w rozdziale 60015** -- Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu – (11,4% planu) – w związku z przedłużającą się realizacją inwestycji w infrastrukturę drogową przez Tramwaje Śląskie S.A.. Miasto może przystąpić do realizacji zadania pn. „Przebudowa ul. Łagiewnickiej i ul. Barlickiego” dopiero po zakończeniu w/w robót,
- **w rozdziale 60053** -- Infrastruktura telekomunikacyjna – (0% planu) – w związku z trwającymi pracami na opracowanie dokumentacji w postaci koncepcji techniczno – ekonomicznej oraz programu funkcjonalno – użytkowego dla zadania pn. „SilesiaNet - budowa Społeczeństwa Informacyjnego w Subregionie Centralnym Województwa Śląskiego”, realizację zadania przewiduje się na II półrocze 2009 roku,
- **w rozdziale 70095** -- Pozostała działalność – (1,5% planu) – w związku z koniecznością przeprowadzenia procedury przetargowej na prace rozbiórkowe budynków, których realizacja przewidywana jest na II połowę roku 2009,
- **w rozdziale 71002** -- Jednostki organizacji i nadzoru inwestycyjnego – (1,2% planu) – w związku z trwającymi pracami związanymi ze studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta oraz przystąpieniem do sporządzenia planów miejscowych. Realizację zadania przewiduje się w II półroczu 2009 roku,
- **w rozdziale 71013** – Prace geodezyjne i kartograficzne – (0% planu) – w związku z brakiem konieczności wydatkowania środków w I półroczu 2009 r., których realizacja związana jest z zakończeniem prac przy zakładaniu geodezyjnej poziomej osnowy III klasy, Termin realizacji listopad 2009 r.,
- **w rozdziale 75405**– Komendy Powiatowe Policji – wydatki inwestycyjne – (0% planu) – w związku z planowanym przekazaniem środków, na fundusz celowy Policji przeznaczonych na zakup sprzętu komputerowego i materiałów eksploatacyjnych, w II półroczu 2009 r.,
- **w rozdziale 75411** – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – wydatki inwestycyjne – (0,5% planu) – w związku z czasowym wstrzymaniem przez Wojewodę Śląskiego przekazania dotacji na zakup samochodu pożarniczego dla potrzeb KMPSP w Świętochłowicach,
- **w rozdziale 75495** -- Pozostała działalność – (0% planu) – w związku z przesunięciem terminu rozstrzygnięcia wniosków na realizację zadań ze środków unijnych oraz koniecznością wykonania inwestycji ze środków własnych, realizacja zadania pn. „Wykonanie systemu monitoringu wizyjnego miasta dla podniesienia bezpieczeństwa w zagrożonych częściach miasta”, nastąpi w II półroczu 2009 r. po zakończeniu procedury przetargowej,
- **w rozdziale 75704** -- Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego – (8,7% planu) - w związku z terminowymi spłatami zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek przez Zespołowi Opieki Zdrowotnej w Świętochłowicach,

nie zaistniała potrzeba wydatkowania większych środków z tytułu udzielonych przez miasto poręczeń,

- **w rozdziale 80101** – Szkoły podstawowe – wydatki inwestycyjne – (5,5% planu) – ze względu na trwające procedury przetargowe na wyłonienie wykonawców robót realizacja zadań nastąpi w II półroczu br.,
- **w rozdziale 80110** – Gimnazja – wydatki inwestycyjne – (0% planu) – ponieważ realizacja zadania pn. „Projekt remontu kapitalnego z aranżacją wnętrz oraz projekt boiska szkolnego w ZSGiPP” zakończona została w miesiącu lipcu br., rozliczenie finansowe nastąpi w miesiącu sierpniu br.,
- **w rozdziale 80120** – Licea ogólnokształcące – wydatki inwestycyjne – (0,6% planu) – w związku z trwającymi przygotowaniem przedmiotu zamówienia i wniosku o wszczęcie procedury przetargowej na wybór wykonawcy robót termo modernizacyjnych w budynku ZSO nr 1, realizacja zadania rozpocznie się w II półroczu 2009 r.,
- **w rozdziale 80195** -- Pozostała działalność – (9,8% planu) – w związku z organizacją imprez środowiskowych i konkursów szkolnych, których realizacja przewidziana jest na II półroczu 2009 roku,
- **w rozdziale 85111** -- Szpitale ogólne – (0% planu) – w związku podjęciem, w miesiącu lipcu br., uchwały w sprawie przekazania dotacji dla szpitala, realizacja przewidziana jest na II półroczu 2009 roku,
- **w rozdziale 85412** -- Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej – (18,4% planu) – w związku z organizacją obozów integracyjnych dla uczniów I klas gimnazjum w II półroczu 2009 roku,
- **w rozdziale 90095** – Pozostała działalność – (0% planu) – w związku z realizacją zakupu i montażu nowych szaleków w mieście w II półroczu 2009 r.,
- **w rozdziale 92120** -- Ochrona i konserwacja zabytków – (0% planu) – w związku z koniecznością przekazania dotacji z budżetu miasta na prace remontowe i konserwatorskie w II połowie 2009 roku,
- **w rozdziale 92601** -- Obiekty sportowe – (21,3% planu) – w związku z trwającym opracowywaniem programu zagospodarowania terenu dla modernizacji kąpieliska „Skałka” oraz aktualizacją kosztorysów do projektu remontu stadionu „Naprzód Lipiny”. Realizacja zadania „Lodowisko demontowane” przewidywana jest na II półroczu 2009 roku.

6. Realizacja planu rozchodów

W okresie I półrocza 2009 roku zrealizowano rozchody w wysokości 1.433.558,00 zł, co stanowi 38,8% planu.

Rozchody objęły:

- częściową spłatę kredytu długoterminowego z Kommunalkredit Austria na kwotę 1.200.000,00 zł,

- spłatę VI raty pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na kwotę 38.000,00 zł (termomodernizacja budynku przy ulicy Łagiewnickiej 62),
- spłatę X i XI raty pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Katowicach na kwotę 25.900,00 zł (termomodernizacja budynku przy ul. Katowickiej 4 i 4a),
- spłatę VIII i IX raty pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Katowicach na kwotę 31.266,00 zł (modernizacja gospodarki cieplnej w MDK-u),
- spłatę III i IV raty pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na kwotę 81.360,00 zł (termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ogólnokształcących nr 2 przy ulicy Sudeckiej 5),
- spłatę VI i VII raty pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Katowicach na kwotę 27.412,00 zł („Gminny punkt zbiórki odpadów niebezpiecznych i wielkogabarytowych na składowisku odpadów komunalnych”),
- spłatę II i III raty pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na kwotę 23.750,00 zł (termomodernizacja budynku Gimnazjum nr 4 przy ul. Szkolnej 17),
- spłatę I raty pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na kwotę 5.870,00 zł (termomodernizacja budynku Gimnazjum nr 5 przy ul. Wojska Polskiego 75).

7. Wynik finansowy realizacji budżetu

Dochody budżetowe w I półroczu 2009 roku zostały zrealizowane na poziomie 68.474.152,81 zł, co stanowi 48,2% planu i świadczy o ich prawidłowej realizacji.

Wydatki natomiast ukształtowały się na poziomie 63.291.807,81 zł tj. 42,0% w stosunku do planu. Na taki poziom realizacji wydatków wpłynęły :

- wykonanie planu wydatków bieżących w wysokości 60.402.835,08 zł tj. 45,9% planu,
- wykonanie planu wydatków inwestycyjnych w wysokości 2.888.972,73 zł tj. 15,1% planu.

Zatem na niskie wykonanie wydatków miała wpływ głównie niska realizacja planu wydatków inwestycyjnych, co z kolei jest efektem procesu przygotowania poszczególnych inwestycji do realizacji i rozstrzygnięć postępowań związanych z wyłonieniem wykonawcy.

Przychody budżetu w I półroczu 2009 roku zostały zrealizowane w wysokości 1.375,00 zł, z tytułu częściowej spłaty pożyczki zaciągniętej przez Zespół Opieki Zdrowotnej w 2001 roku.

Z uwagi na poziom realizacji planu dochodów i wydatków w I półroczu 2009 roku nie było potrzeby emitowania obligacji komunalnych oraz angażowania przychodów z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku budżetu miasta z roku 2008.

Rozchody budżetu miasta zostały zrealizowane na poziomie 1.433.558,00 zł. Z tej kwoty 1.200.000,00 zł stanowi spłata kredytów długoterminowych, a 233.558,00 zł to spłata pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na realizację zadań inwestycyjnych w latach poprzednich.

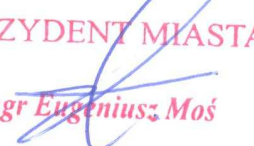
Plan budżetu zakładał deficyt na poziomie 8.576.664,00 zł. Po zrealizowaniu dochodów i wydatków za I półrocze 2009 roku wynik budżetu wykazuje nadwyżkę budżetową na poziomie 5.182.345,00 zł. Ten dodatni wynik budżetu jest związany przede wszystkim z niską realizacją planu wydatków inwestycyjnych.

Po uwzględnieniu kwoty przychodów i rozchodów budżetu miasta wynik finansowy jest dodatni i kształtuje się na poziomie 3.750.162,00 zł, co zostało przedstawione w załączniku nr 4 do niniejszej informacji.

Szczegółową realizację planu przychodów i wydatków zakładu budżetowego, planu przychodów i wydatków gospodarstwa pomocniczego, planu przychodów i wydatków kont dochodów własnych, planu przychodów i wydatków Gminnego i Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz planu przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym przedstawiają odpowiednio załączniki nr 5, 6, 7, 8, 9 i 10 do niniejszej informacji.

Skarbnik Miasta

mgr Dorota Segiet

PREZYDENT MIASTA

mgr Eugeniusz Moś

Świętochłowice, 28 sierpnia 2009 roku