

## **CZEŚĆ OPISOWA**



## DOCHODY



## OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE WYKONANIA DOCHODÓW

Uchwalony plan dochodów ogółem w wysokości 965.932.759 zł w ciągu I półrocza 2007 roku uległ zwiększeniu o 34.292.712 zł, tj. do kwoty **1.000.225.471 zł**.

Powyższe zmiany dotyczyły następujących źródeł:

- dochodów własnych, które wzrosły o 13.599.095 zł,
- udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, które wzrosły o 8.600.000 zł,
- subwencji, które wzrosły o 8.717.273 zł,
- dotacji z budżetu państwa, które wzrosły o 802.361 zł,
- dotacji z funduszy celowych, które zmalały o 794.000 zł,
- środków pochodzących z funduszy pomocowych, które wzrosły o 1.779.983 zł.

Ogólna kwota dochodów uzyskanych w I półroczu 2007 roku wyniosła **553.481.015,28 zł**, co stanowi 55,3% planu, w tym dochody gminy 425.875.365,02 zł (55,2% planu), a dochody powiatu 127.605.650,26 zł (56,0% planu).

Na uzyskane dochody złożyły się :

<b>I. Dochody własne ogółem</b>	<b>183.747.932,25 zł, tj. 57,7% planu</b>
<b>z tego:</b>	
• <b>dochody własne gminy</b>	<b>174.934.994,61 zł, tj. 57,8% planu</b>
w tym:	
1. wpływy z podatków	85.795.218,15 zł, tj. 58,0% planu
2. wpływy z opłat	4.598.126,09 zł, tj. 50,9% planu
3. dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe oraz wpłaty od gminnych zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych	49.168.162,52 zł, tj. 54,6% planu
4. dochody z majątku miasta	24.082.581,49 zł, tj. 62,1% planu
5. spadki, zapisy i darowizny na rzecz gminy	751.000,00 zł, tj. 75,100% planu
6. 5 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	92.398,90 zł, tj. 144,8% planu
7. odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy	536.539,53 zł, tj. 53,7% planu

8.	odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy	1.264.826,64 zł, tj. 126,2% planu
9.	dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego (porozumienia)	806.592,92 zł, tj. 34,0% planu
10.	dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego (porozumienia)	
	– wkład krajowy na realizację projektów unijnych	6.002,76 zł, tj. 30,4% planu
11.	inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów	7.833.545,61 zł, tj. 64,2% planu
<b>•</b>	<b>dochody własne powiatu</b>	<b>8.812.937,64 zł, tj. 55,6% planu</b>
	w tym:	
1.	dochody uzyskiwane przez powiatowe jednostki budżetowe oraz wpłaty od powiatowych zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych	1.422.169,74 zł, tj. 62,5% planu
2.	dochody z majątku miasta	115.191,24 zł, tj. 39,7% planu
3.	5 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	810,21, tj. 67,5% planu
5.	odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody powiatu	
6.	odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych powiatu	269.008,76, tj. 67,3% planu
7.	dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego (porozumienia)	675.232,40 zł, tj. 21,1% planu
8.	dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego (porozumienia)	
	– wkład krajowy na realizację projektów unijnych	429.649,89 zł, tj. 99,9% planu
9.	inne dochody należne powiatowi na podstawie odrębnych przepisów	5.900.875,40 zł, tj. 63,7% planu
<b>II.</b>	<b>Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>	<b>146.842.754,59 zł, tj. 49,6% planu</b>
	<b>z tego:</b>	
	w gminie	115.076.657,07 zł, tj. 49,7% planu
	w powiecie	31.766.097,52 zł, tj. 49,2% planu

<b>III. Subwencje</b>	<b>150.036.566,00 zł, tj. 61,4% planu</b>
<b>z tego:</b>	
w gminie	75.979.766,00 zł, tj. 60,9% planu
w powiecie	74.056.800,00 zł, tj. 62,0% planu
<b>IV. Dotacje z budżetu państwa</b>	<b>57.298.805,22 zł, tj. 48,9% planu</b>
<b>z tego:</b>	
w gminie	45.983.439,22 zł, tj. 50,5% planu
w powiecie	11.315.366,00 zł, tj. 43,5% planu
<b>V. Dotacje z funduszy celowych</b>	<b>1.097.645,56 zł, tj. 19,3% planu</b>
<b>z tego:</b>	
w gminie	796.445,56 zł, tj. 15,7% planu
w powiecie	301.200,00 zł, tj. 50,0% planu
<b>VI. Środki pochodzące z funduszy pomocowych</b>	<b>14.457.311,66 zł, tj. 77,7% planu</b>
<b>z tego:</b>	
<b>1. Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego (w gminie)</b>	12.550.249,70 zł, tj. 77,3% planu
<b>2. Europejski Fundusz Społeczny</b>	<b>1.608.634,29 zł, tj. 125,6% planu</b>
w gminie	458.767,73 zł, tj. 352,4% planu
w powiecie	1.149.866,56 zł, tj. 100% planu
<b>3. Inne</b>	<b>298.427,67 zł, tj. 39,7% planu</b>
w gminie	95.045,13 zł, tj. 33,9% planu
w powiecie	203.382,54 zł, tj. 43,1% planu

**Struktura dochodów Miasta według ważniejszych źródeł powstania  
(w %)**

Wyszczególnienie	Dynamika I półrocze 2007/2006	Struktura realizacji dochodów w I półroczu	
		2006 r.	2007 r.
<b>I. DOCHODY WŁASNE</b>	<b>104,2</b>	<b>36,6</b>	<b>33,2</b>
w tym:			
wpływy z podatków	110,6	16,1	15,5
wpływy z opłat	99,2	1,0	0,8
dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe gminy oraz wpłaty od gminnych zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych gminnych jednostek budżetowych	101,5	10,3	9,2
dochody z majątku miasta	88,1	5,7	4,4
odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy	100,8	0,1	0,1
odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy i powiatu	111,4	0,3	0,3
dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego	110,9	0,4	0,3
inne dochody należne gminie i powiatowi na podstawie odrębnych przepisów	109,7	2,7	2,6
<b>II. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA</b>	<b>136,6</b>	<b>22,3</b>	<b>26,5</b>
<b>III. SUBWENCJE</b>	<b>108,3</b>	<b>28,7</b>	<b>27,1</b>
<b>IV. DOTACJE Z BUDŻETU PAŃSTWA</b>	<b>110,8</b>	<b>10,7</b>	<b>10,4</b>
<b>V. DOTACJE Z FUNDUSZY CELOWYCH</b>	<b>18,6</b>	<b>1,2</b>	<b>0,2</b>
<b>VI. ŚRODKI POCHODZĄCE Z FUNDUSZY POMOCOWYCH</b>	<b>583,1</b>	<b>0,5</b>	<b>2,6</b>
<b>OGÓLEM</b>	<b>114,7</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

Dochody budżetu Miasta zrealizowane w I półroczu br. w kwocie 553.481.015 zł, są wyższe od wpływów zrealizowanych w analogicznym okresie roku ubiegłego o 14,7%. Tak istotny wzrost dochodów Miasta wynika w głównej mierze z wysokiej dynamiki dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych, co związane jest z aktualną koniunkturą gospodarczą.

Również w zakresie pozostałych podatków obserwowany jest znaczny wzrost wpływów, w szczególności w zakresie podatku od czynności cywilnoprawnych, tj. aż o 87%, a także z podatku od nieruchomości i od środków transportowych.

Ponadto na uwagę zasługuje również blisko sześciokrotny wzrost dochodów z funduszy pomocowych, co stanowi odzwierciedlenie bieżącej refundacji wydatków ponoszonych na realizację zadania „*Trasa W-Z ul. Ludwikowo, odc. od ul. Zaświat do ul. Żeglarskiej wraz z estakadą nad torami kolejowymi*”.

Powyższe zmiany w dynamice znajdują swoje odbicie również w strukturze dochodów, w której zauważalny jest rosnący udział wpływów z tytułu udziałów w podatkach dochodowych z 22,3% do 26,5%, co oznacza zwiększenie samodzielności finansowej Miasta, a także dochodów z funduszy pomocowych z 0,5% do 2,6%.

W zakresie otrzymanych subwencji na wysoki poziom dynamiki wpływa otrzymanie już w I półroczu br. środków z rezerwy subwencji ogólnej na budowę trasy W-Z (3 mln zł).

Natomiast wzrost dochodów z tytułu dotacji z budżetu państwa o 10,8% związany jest ze zwiększonym zakresem realizacji zadań zleconych w zakresie wypłaty świadczeń rodzinnych i zaliczek alimentacyjnych.

Relatywnie wysoki wzrost dochodów uzyskano również w zakresie odsetek od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych Miasta, co związane jest z wyższym oprocentowaniem lokat, natomiast udział tych dochodów w ogólnej strukturze nie uległ zmianie.

Istotny spadek dynamiki oraz nieznaczne zmniejszenie udziału w strukturze wystąpił z tytułu dochodów z majątku Miasta, co nastąpiło pomimo wyższych dochodów z tytułu sprzedaży nieruchomości, wieczystego użytkowania, przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności oraz dzierżawy, a co wynika z faktu, iż w roku bieżącym nie otrzymaliśmy dywidendy z zysku KPEC Sp. z o.o.

Natomiast wzrost dochodów z tytułu innych dochodów należnych budżetowi Miasta i jednoczesny spadek wielkości dotacji z funduszy celowych wynika przede wszystkim z przeklasyfikowania środków PFRON otrzymywanych jako rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych.

## I. DOCHODY WŁASNE

<b>plan</b>	<b>318.368.540,00 zł</b>
<b>wykonanie</b>	<b>183.747.932,25 zł</b>
<b>tj.</b>	<b>57,7% planu</b>

Na plan dochodów własnych w wysokości 318.368.540 zł składają się dochody własne gminy w wysokości 302.506.670 zł i dochody własne powiatu w kwocie 15.861.870 zł.

Plan roczny zrealizowano w gminie na poziomie **57,8%**, tj. w wysokości **174.934.994,61 zł**, a w powiecie na poziomie **55,6%**, tj. w kwocie **8.812.937,64 zł**.

### 1. Wpływy z podatków (dochody gminy)

<b>plan</b>	<b>148.020.000,00 zł</b>
<b>wykonanie</b>	<b>85.795.218,15 zł</b>
<b>tj.</b>	<b>58,0% planu</b>

Dochody własne gminy z tytułu wpływów z podatków zostały wykonane w łącznej kwocie 85.795.218,15 zł, co stanowi 58,0% planu (148.020.000 zł). Udział wykonanych dochodów z podatków w dochodach ogółem stanowi 15,5 %.

**1.1. Podatek od nieruchomości** - plan roczny wynoszący **127.050.000 zł** zrealizowano w wysokości **68.165.301,33 zł**, tj. **53,7% planu**, w tym od osób fizycznych na kwotę **11.318.733,90 zł**, co stanowi 62% planu (18.250.000 zł), a od osób prawnych na kwotę **56.846.567,43 zł**, co stanowi 52,2% planu (108.800.000 zł).

Wysoki poziom zrealizowanych dochodów z tytułu podatku od nieruchomości wynika z:

- windykacji i skutecznej egzekucji podatków dotyczących bieżących okresów i lat ubiegłych,
- spłat zaległości podatkowych dokonanych przez nowych nabywców nieruchomości w związku z wpisami na hipotekę przymusową dokonanymi w latach ubiegłych,
- wpłat dokonywanych przez część podatników jednorazowo na poczet całego roku.

Zaległości ogółem w podatku od nieruchomości wynoszą na dzień 30 czerwca 2007 roku 13.118.595,62 zł, w tym od osób prawnych w wysokości 7.477.104,51 zł i od osób fizycznych w kwocie 5.641.491,11 zł.

W kwocie zaległości od **osób prawnych** znajdują się należności dotyczące 38 podmiotów będących w upadłości na kwotę 2.494.277,65 zł oraz 13 firm będących w likwidacji na kwotę 138.797,41 zł. Prowadząc działania windykacyjne zaległości podatkowych od osób prawnych wystawiono 174 tytuły wykonawcze na kwotę 2.249.363,15 zł oraz wysłano 456 upomnień na łączną kwotę 3.841.068,52 zł.

Natomiast z tytułu zaległości **osób fizycznych** wystawiono 7.534 upomnień na kwotę 3.525.055,13 zł oraz 1.480 tytułów wykonawczych na kwotę 516.339,72 zł.

W I półroczu 2007 roku, na wnioski podatników, udzielono ulg w spłacie należności podatkowych poprzez umorzenie na łączną kwotę 413.304,00 zł, z tego osobom prawnym na kwotę 323.925,00 zł i osobom fizycznym na kwotę 89.379,00 zł oraz rozłożono na raty i odroczone termin płatności osobom prawnym na kwotę 17.354,00 zł.

**1.2. Podatek rolny i leśny – plan roczny 120.000 zł zrealizowano w kwocie 85.020,30 zł, tj. w 70,9% planu, przy czym podatek rolny wykonano w 57,0% planu (90.000 zł), tj. w kwocie 51.291,44 zł, a leśny w 112,4% planu (30.000 zł), tj. w kwocie 33.728,86 zł.**

Ponadplanowe wykonanie dochodu z podatku leśnego związane jest z windykacją przez poborców starych zaległości.

Występujące na dzień 30 czerwca 2007 roku zaległości pozostałe do zapłaty wyniosły 22.707,93 zł, w tym z podatku rolnego od osób fizycznych na kwotę 22.319,73 zł i od osób prawnych w wysokości 75,20 zł oraz z podatku leśnego od osób fizycznych w kwocie 297,70 zł i od osób prawnych w wysokości 15,30 zł. W I półroczu br. na ww. zaległości wysłano 148 upomnień oraz wystawiono 74 tytuły wykonawcze. Ponadto umorzono zaległości z tytułu podatku rolnego od osób prawnych w kwocie 100,00 zł.

**1.3. Podatek od środków transportowych – wykonany został w kwocie 3.550.758,94 zł, tj. 77,2% planu (4.600.000 zł).**

Wysoki poziom realizacji wpływów z tego podatku jest wynikiem dokonywanych przez podatników jednorazowych wpłat na poczet całego roku. Stan zaległości na dzień 30 czerwca 2007 roku wynosił 1.550.230,46 zł, w tym od osób fizycznych w kwocie 918.524,94 zł, natomiast od osób prawnych w kwocie 631.705,52 zł.

Prowadząc działania windykacyjne zaległości podatkowych od osób prawnych wystawiono 40 tytułów wykonawczych na kwotę 24.715,47 zł, natomiast od osób fizycznych 39 tytułów wykonawczych na kwotę 42.947,83 zł.

Ponadto, osobom fizycznym wysłano 20 upomnień na kwotę 100.120,07 zł, a osobom prawnym 10 upomnień na kwotę 106.013,78 zł.

Ze względu na ważny interes podatnika i interes publiczny umorzono osobom fizycznym zaległości podatkowe na łączną kwotę 4.646,00 zł oraz rozłożono na raty i odroczone termin płatności na kwotę 8.760,00 zł.

**1.4. Podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej** wykonano w wysokości **442.197,61 zł**, tj. **49,1%** planu (**900.000 zł**).

Zaległości wykazane przez urzędy skarbowe na dzień 30 czerwca 2007 r. wyniosły 1.312.312,53 zł, natomiast nadpłaty wyniosły 43.153,25 zł. W I półroczu 2007 roku umorzono zaległości w kwocie 4.724,00 zł.

**1.5. Podatek od posiadania psów** – wpływy z tego tytułu wyniosły **171.327,08 zł**, tj. **85,7%** planu (**200.000 zł**) i stanowiły 0,2% wpływów z podatków.

Pobór podatku był dokonywany przez Fordońską Spółdzielnię Mieszkaniową, Administrację Domów Miejskich Sp.z.o.o oraz inkasentów.

Wysoki poziom zrealizowania planu z tytułu dochodów w podatku od posiadania psów wynika z terminu płatności tego podatku do końca miesiąca stycznia danego roku podatkowego.

**1.6. Podatek od spadków i darowizn** w I półroczu 2007 roku zrealizowano w **63,5%** planu (**2.850.000 zł**) uzyskując kwotę **1.808.634,40 zł**.

Zaległości w regulowaniu podatku od spadków i darowizn wyniosły 183.347,95 zł. Umorzono zaległości podatkowe w łącznej kwocie 41.577,00 zł oraz rozłożono na raty i odroczone termin płatności w wysokości 239.109,00 zł. Nadpłaty stanowiły 44.430,18 zł.

**1.7. Podatek od czynności cywilnoprawnych** – wpływy wyniosły **11.571.978,49 zł** i stanowiły **94,1 %** planu rocznego (**12.300.000 zł**).

Wysokie wykonanie jest wynikiem ożywienia obrotu gospodarczego podlegającego tego rodzaju opodatkowaniu.

Zaległości w regulowaniu podatku od czynności cywilnoprawnych wyniosły 57.917,18 zł, w tym zaległości osób prawnych 35.973,59 zł, a osób fizycznych 21.943,59 zł.

Nadpłaty stanowiły 311.255,37 zł, z tego osób fizycznych 144.746,76 zł, a osób prawnych 166.508,61 zł.

## 2. Wpływy z opłat

plan	9.026.000,00 zł
wykonanie	4.598.126,09 zł
tj.	50,9% planu

Dochody własne z tytułu wpływów z opłat zostały wykonane w łącznej kwocie 4.598.126,09 zł, co stanowi 50,9% planu (9.026.000 zł).

Udział wykonanych dochodów z opłat w dochodach ogółem stanowi 0,8%.

**2.1. Opłata skarbowa** – plan roczny w wysokości **7.006.000 zł** zrealizowano w I półroczu br. w **52,6%**, tj. w kwocie **3.688.519,51 zł**.

Opłacie skarbowej podlegają w sprawach indywidualnych z zakresu administracji publicznej: czynności urzędowe oraz zaświadczenia i zezwolenia wydawane na podstawie zgłoszenia lub na wniosek zainteresowanego, dokumenty stwierdzające ustanowienie pełnomocnika lub prokury albo jego odpisu, wypisu lub kopii – w sprawach z zakresu administracji publicznej lub w postępowaniu sądowym.

Zaległości w regulowaniu opłaty skarbowej wyniosły 12.008,97 zł. W omawianym okresie umorzono zaległości podatkowe w łącznej kwocie 573,00 zł. Nadpłaty stanowiły 157,40 zł.

**2.2. Opłata targowa** – roczny plan w wysokości **1.400.000 zł** zrealizowano w **45,5%**, tj. na kwotę **637.608,50 zł**.

Opłata targowa pobierana jest od osób fizycznych, osób prawnych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, dokonujących sprzedaży na targowiskach według stawek przyjętych przez Radę Miasta.

**2.3. Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostkę samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw**, tj. z tytułu opłat za wpis do ewidencji działalności gospodarczej plan w kwocie **500.000 zł** w I półroczu 2007 r. został zrealizowany w wysokości **256.547,71 zł**, tj. **51,3%**.

**2.4. Opłata eksploatacyjna** - roczny plan w wysokości **5.000 zł** został zrealizowany w kwocie **6.962,86 zł**, tj. **139,3% planu** i stanowi 0,2% wpływów z opłat. Opłata jest pobierana od przedsiębiorstw wydobywających kopaliny. Ponadplanowe wykonanie związane jest z wpłatą przez Cegielnie Bydgoskie zaległych zobowiązań za 2006 rok w wysokości 2.300,08 zł.

**2.5. Pozostałe opłaty**, zrealizowane w kwocie **8.487,51 zł**, tj. **7,4% planu (115.000 zł)**, dotyczą wpływów z opłaty produktowej. Stanowią one 0,2% wpływów z opłat.

Opłata produktowa związana jest z wprowadzeniem na rynek krajowy różnego rodzaju opakowań oraz produktów, a wysokość wpływów z tego tytułu uzależniona jest od rzeczywistych wpłat dokonanych przez przedsiębiorców.

Środki pochodzące z opłaty produktowej, które wpłynęły do budżetu z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej są przeznaczone na zakup pojemników do selektywnej zbiórki odpadów.

Planowane dochody z tego tytułu zostaną zrealizowane w II półroczu.

### **3. Dochody uzyskiwane przez gminne i powiatowe jednostki budżetowe oraz wpłaty od gminnych i powiatowych zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych gminnych i powiatowych jednostek budżetowych**

<b>plan</b>	<b>92.297.779,00 zł</b>
<b>wykonanie</b>	<b>50.590.332,26 zł</b>
<b>tj.</b>	<b>54,8% planu</b>

Na plan dochodów w kwocie 92.297.779 zł składają się dochody gminy w wysokości 90.022.777 zł oraz dochody powiatu w wysokości 2.275.002 zł.

Realizacja ww. dochodów w I półroczu 2007 roku przedstawia się następująco:

**3.1. Odpłatność za usługi opiekuńczo-wychowawcze w przedszkolach**, zaplanowana w łącznej kwocie **3.300.000 zł** została wykonana w analizowanym okresie w **58,0%**, tj. w kwocie **1.913.040,00 zł**.

Zaległości na 30 czerwca 2007 r. w kwocie 23.850,22 zł dotyczą zaległości, na które wysłano wezwania do zapłaty.

**3.2. Odpłatność za pobyt mieszkańców w domach pomocy społecznej oraz za usługi opiekuńcze** – wpływy z tego tytułu wyniosły **1.541.739,67 zł**, co stanowi **54,7% planu (2.818.400 zł)**, z tego w gminie zostały zrealizowane w kwocie 404.364,28 zł, tj. 50,1% planu (806.600 zł), natomiast w powiecie w kwocie 1.137.375,39 zł, tj. 56,5% planu (2.011.800 zł).

Na wysokość wykonanych dochodów w **gminie** składają się wpływy z odpłatności za:

- usługi opiekuńcze	159.992,34 zł
- utrzymanie podopiecznych ośrodków wsparcia	107.098,76 zł
- pobyt i wyżywienie mieszkańców domów pomocy społecznej	135.270,63 zł

- obiady abonamentowe 2.002,55 zł

W powiecie dochody zostały zrealizowane z następujących tytułów za:

- pobyt i wyżywienie mieszkańców domów pomocy społecznej 1.123.205,69 zł
- pobyt dziecka w placówce opiekuńczo – wychowawczej, ponoszony przez rodziców biologicznych 2.980,90 zł
- pobyt dziecka w rodzinie zastępczej, ponoszony przez rodziców biologicznych 100,00 zł
- pozostałe opłaty 11.088,80 zł.

Zaległości pozostałe do zapłaty z ww. tytułu wynoszą 29.761,63 zł, z tego za utrzymanie podopiecznych przebywających w domach dziennego pobytu 3.332,94 zł, za usługi opiekuńcze 5.516,44 zł, za pobyt w pogotowiu opiekuńczym i domu dziecka 825,00 zł oraz za pobyt i wyżywienie w domach pomocy społecznej 20.087,25 zł.

W stosunku do osób uchylających się od uregulowania ww. opłat wysłano wezwania do zapłaty, upomnienia oraz wystawiono tytuły wykonawcze, przekazane do urzędów skarbowych celem wyegzekwowania należności. Nadpłaty stanowiły 28.697,15 zł i dotyczyły głównie przekazanych na miesiąc lipiec br. rent i emerytur dla mieszkańców domów pomocy społecznej, ze zmian wysokości odpłatności za pobyt oraz w wyniku zgonu podopiecznych.

### 3.3. Wpływy z Hali Sportowo -Widowiskowej „Łuczniczka”

Planowane dochody w wysokości **1.350.000 zł** wykonano w kwocie **1.002.451,11 zł**, co stanowi **74,3%** planu.

Głównym źródłem osiągniętych dochodów był wynajem hali klubom sportowym, stowarzyszeniom, towarzystwom, instytucjom, podmiotom gospodarczym oraz spółkom prawa handlowego.

Wysokie wykonanie związane jest z organizacją w I półroczu br. meeting-u lekkoatletycznego „Elite Cafe”.

W Hali Sportowo -Widowiskowej „Łuczniczka” w ciągu I półrocza 2007 r. odbywały się zajęcia treningowe, zawody sportowe, imprezy targowo-wystawnicze, kurso-konferencje, seminaria oraz spotkania. Zaległości pozostałe do zapłaty wyniosły 101.868,98 zł. W ramach podjętych działań windykacyjnych wysłano wezwania do zapłaty na kwotę zaległości 68.928,98 zł. Natomiast kwota 32.940,00 zł dotyczy jednej sprawy z lat ubiegłych i stanowi roszczenie sporne oddane do wyegzekwowania sądowego.

### 3.4. Odpłatność za usługi świadczone przez Izbę Wytrzeźwień

Planowane dochody w wysokości **511.000 zł** wykonano w I półroczu w **72,0%** tj. w kwocie **367.759,48 zł**. W powyższej kwocie opłaty za pobyt i usługi w Izbie Wytrzeźwień stanowiły 365.935,39 zł, zwrot kosztów

upomnień i opłaty za badanie alkometrem wyniosły 744,52 zł oraz rozliczenia z lat ubiegłych wynosiły 1.079,57 zł.

Wysokie wykonanie planu jest wynikiem zwiększenia windykacji i egzekucji należności od osób przebywających w Izbie Wytrzeźwień.

Zaległości pozostałe do zapłaty z tytułu pobytu w Izbie wyniosły 3.622.034,32 zł i dotyczą nie ściągniętych opłat za pobyt w Izbie w latach 1997 – czerwiec 2007. Klientami Izby są w szczególności osoby z rodzin patologicznych i środowisk kryminogennych oraz bezrobotni i bezdomni.

W trakcie I półrocza 2007 roku wystawiono 1.174 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 239.513,00 zł, które skierowano do bydgoskich urzędów skarbowych. Do zamiejscowych urzędów skarbowych wysłano 357 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 61.798,00 zł.

**3.5. Wpływy ze sprzedaży biletów komunikacji publicznej** – zrealizowane zostały w gminie w kwocie **33.057.197,71 zł**, co stanowi **48,3%** planu (**68.400.000 zł**). Przyczyną obniżonego wykonania jest wprowadzenie nowej taryfy biletowej w systemie A+T oraz likwidacja linii pospiesznych.

**3.6. Wpływy za zajęcie pasa drogowego** - planowane dochody w wysokości **3.600.000 zł** zostały zrealizowane w **57,2%** planu, tj. w kwocie **2.058.440,73 zł**.

Na powyższe dochody złożyły się wpływy z:

- tablic reklamowych ustawianych w pasie drogowym 1.098.968,34 zł,
- opłat za zajęcie pasa drogowego pod rozkopy 668.025,67 zł,
- wydawanych zezwoleń na handel w pasie drogowym 204.811,46 zł,
- opłat za ustawienie urządzeń w pasie drogowym 86.635,26 zł.

Zaległości pozostałe do zapłaty z ww. tytułu wyniosły 459.988,19 zł. Do egzekucji administracyjnej przekazano 413 spraw na łączną kwotę 354.720,23 zł, na kwotę 85.264,26 zł wysłano upomnienia, zawarto ugodę na kwotę 18.428,22 zł oraz rozłożono na raty kwotę 1.575,48 zł.

**3.7. Wpływy ze strefy płatnego parkowania** – zrealizowano w łącznej kwocie **1.786.763,91 zł**, co stanowi **59,6%** planu (**3.000.000 zł**), w tym za odpłatne parkowanie w Strefie Płatnego Parkowania 1.501.451,31 zł oraz za parkowanie bez ważnego biletu 285.312,60 zł.

**3.8. Wpływy do budżetu nadwyżki dochodów własnych lub środków obrotowych** – w I półroczu br. zrealizowano w kwocie **86.354,43 zł**, z tego w gminie w wysokości 69.765,75 zł, a w powiecie w kwocie 16.588,68 zł. Są to dochody nieplanowane.

**3.9. Wpłata do budżetu części zysku gospodarstwa pomocniczego** w łącznej kwocie **1.429,18 zł** zysku wypracowanego w 2006 r. przez gospodarstwa pomocnicze: „Revita” przy DPS „Promień życia” w kwocie 484,13 zł oraz „Raf” przy DPS „Słoneczko” w wysokości 945,05 zł.

**3.10. Wpływy za mandaty Straży Miejskiej** w I półroczu 2007 roku zrealizowano w wysokości **458.520,21 zł**, tj. **45,9%** planu (**1.000.000 zł**) z tytułu mandatów karnych kredytowych i zaocznych.

Należności pozostałe do zapłaty, będące jednocześnie zaległościami, na dzień 30 czerwca 2007 roku wynosiły 3.334.435,06 zł. W celu wyegzekwowania należności za wystawione przez Straż Miejską mandaty kredytowe w I półroczu 2007 r. wystawiono i przekazano do egzekucji właściwym organom egzekucyjnym 5.635 tytułów wykonawczych na ogólną kwotę 771.814,60 zł, z tego spłacono kwotę 55.428,77 zł. W egzekucji administracyjnej pozostały do realizacji tytuły wykonawcze na łączną kwotę 2.764.228,67 zł (23.224 tytułów wykonawczych). Pozostała zaległość dotycząca lat ubiegłych i bieżących pozostaje w trakcie przygotowywania do egzekucji. Nadpłaty stanowią 2.586,76 zł.

**3.11. Pozostałe dochody uzyskane przez jednostki budżetowe** to wpływy zrealizowane w I półroczu 2007r. w wysokości **8.316.635,83 zł**, tj. **100%** planu (**8.318.379 zł**), w tym w **gminie** w kwocie **8.049.859,34 zł**, a w **powiecie** w kwocie **266.776,49 zł** głównie z następujących tytułów: niewykorzystanych w terminie wydatków niewygasających w kwocie 3.384.317,00 zł, zwrotu podatku VAT w wysokości 3.270.000,00 zł, opłat przewozowych za jazdę bez ważnego biletu w kwocie 480.693,31 zł, rozliczeń z lat ubiegłych w kwocie 430.348,93 zł, kosztów zastępstwa procesowego, kosztów procesowych i kosztów upomnień w kwocie 158.657,65 zł, odszkodowań komunikacyjnych, w tym za uszkodzone wiaty przystankowe i sygnalizacje świetlne w wysokości 118.144,04 zł, zwrotu kosztów za operaty szacunkowe i podziały nieruchomości sporządzane przy sprzedaży lokali mieszkalnych i oddaniu w użytkowanie wieczyste gruntu pod garażami wnoszone przez ich nabywców w wysokości 90.771,47 zł, wpływów do wyjaśnienia w kwocie 86.253,52 zł, wpływów z tytułu wynagrodzenia przysługującego płatnikom składek i podatku dochodowego od osób fizycznych za ich terminowe odprowadzenie do ZUS-u i urzędów skarbowych w kwocie 40.116,93 zł, opłat za przejazdy ponadnormatywne 38.900,00 zł, spłaty hipoteki 33.533,96 zł, zwrotu niesłusznie pobranych dodatków mieszkaniowych oraz zasiłków w kwocie 21.798,00 zł, kar i grzywien w kwocie 16.995,82 zł, zezwoleń osób na przewóz w transporcie krajowym w kwocie 10.710,50 zł, wpływów ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej ilości w kwocie 10.309,52 zł, wydanych duplikatów legitymacji szkolnych i świadectw w kwocie 6.518,00 zł oraz z pozostałych dochodów w kwocie 118.567,18 zł.

Zaległości na dzień 30 czerwca 2007 roku wynosiły **687.617,13 zł**. Na powyższą kwotę zaległości składały się m.in: należności zasądzone wyrokiem sądowym na kwotę 334.345,71 zł, zaległości z lat ubiegłych i bieżące w łącznej kwocie 89.181,19 zł, nakazy zapłaty 64.245,23 zł, roszczenia pozostające w toku postępowania upominawczego 57.931,23 zł i egzekucyjnego 47.291,16 zł, objęte postępowaniem upadłościowym 30.200,63 zł, koszty zastępstwa procesowego 28.605,75 zł, zaległości pozostające w toku windykacji w wysokości 26.959,06 zł oraz oddane do komornika sądowego 8.857,17 zł. Nadpłaty wyniosły 197.718,86 zł.

#### 4. Dochody z majątku miasta

<b>plan</b>	<b>39.070.000,00 zł</b>
<b>wykonanie</b>	<b>24.197.772,73 zł</b>
<b>tj.</b>	<b>61,9% planu</b>

Dochody z majątku miasta zostały wykonane w kwocie **24.197.772,73 zł**, tj. **61,9%** planu, z tego w gminie w kwocie 24.082.581,49 zł, tj. 62,1% planu (38.780.000 zł) oraz w powiecie w kwocie 115.191,24 zł, co stanowi 39,7% planu (290.000 zł).

Realizacja dochodów z majątku miasta wg najważniejszych źródeł w I półroczu 2007 roku przedstawia się następująco:

**4.1. Sprzedaż mienia komunalnego** - dochody te obejmują głównie wpływy z tytułu odpłatnego zbycia prawa własności nieruchomości.

Wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego wyniosły **11.897.073,93 zł**, tj. **79,3%** planu rocznego (**15.000.000 zł**) i stanowiły 2,1% dochodów ogółem oraz 49,2% dochodów z majątku miasta.

Na dochody z omawianego tytułu składały się wpływy ze sprzedaży:

- 1 nieruchomości zabudowanej o pow. 169 m<sup>2</sup>;
- 2 nieruchomości o powierzchni 1.014 m<sup>2</sup> stanowiące grunty pod budownictwo mieszkaniowe wielorodzinne (zamiana z dopłatą);
- 23 nieruchomości o powierzchni 6.438 m<sup>2</sup> stanowiących grunty pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne oraz działek na poprawienie warunków zagospodarowania już posiadanej nieruchomości;
- 70 nieruchomości o powierzchni 241.991 m<sup>2</sup> z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntu we własność z bonifikatą;
- 9 nieruchomości o powierzchni 34.805 m<sup>2</sup> gruntu przeznaczonych na cele usługowo-handlowe i usługowo-techniczne;
- 358 lokali mieszkalnych;

- 327 lokali mieszkalnych z 90% bonifikatą
- 31 mieszkań zakładowych z 95% bonifikatą.

Zaległości ze sprzedaży mienia komunalnego na dzień 30 czerwca 2007 roku wynosiły łącznie **350.144,13 zł**, w tym: roszczenia sporne w toku postępowania sądowego na kwotę 128.723,36 zł, z tego przekazano do przymusowej windykacji sądowej w ciągu roku kwotę 50.404,68 zł, kwotę 8.145,10 zł stanowią roszczenia sporne dotyczące nieruchomości, które uległy spaleni, w sprawach dwóch zaległości w łącznej kwocie 84.666,44 zł złożone zostały wnioski o rozłożenie na raty, natomiast pozostałe zaległości objęte postępowaniem windykacyjnym to kwota 128.609,23 zł.

W analizowanym okresie wysłano 7 wezwań do zapłaty na łączną kwotę 124.057,20 zł.

Nadpłaty w kwocie 794.228,98 zł stanowiły wpłaty na poczet wykupu działek i lokali mieszkalnych, do których przypis należności zostanie dokonany po zawarciu aktów notarialnych.

**4.2. Opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości** – uzyskane w kwocie **5.016.472,21 zł** stanowią **111,5%** planu rocznego (**4.500.000 zł**). Wysoki poziom wykonania planu wynika z terminu zapłaty opłat za użytkowanie wieczyste (31 marca) oraz z uzyskanych wpływów z tytułu pierwszej opłaty rocznej naliczanej przy oddawaniu nieruchomości gruntowych w użytkowanie wieczyste w związku ze sprzedażą lokali mieszkalnych i ze skutecznej ścigalności opłat rocznych. Ponadto uległ skróceniu okres oczekiwania na wydanie przez sąd orzeczeń o nakazie zapłaty, w oparciu, o które prowadzone jest postępowanie egzekucyjne.

Dochody z opłat za wieczyste użytkowanie gruntów w **gminie**, w kwocie **5.010.723,24 zł**, tj. **111,5% planu (4.495.000 zł)** to wpływy m.in. za wieczyste użytkowanie gruntów pod budownictwo ogólne, tj. garaże, pawilony, warsztaty, pod budynki wielorodzinne, jednorodzinne i lokale mieszkalne oraz za zarząd i użytkowanie.

Natomiast w **powiecie** to wpływy za zarząd i wieczyste użytkowanie gruntów **5.748,97 zł**, co stanowi **115,0 % planu (5.000 zł)** uiszczane przez Teatr Polski im. H. Konieczki oraz Muzeum im. L. Wyczółkowskiego.

Stan zaległości na dzień 30 czerwca 2007 roku wynosił **1.548.242,49 zł**. Na zaległości składają się: roszczenia sporne w toku postępowania sądowego na łączną kwotę 548.096,06 zł (z tego zaległości od osób fizycznych wynoszą 216.631,12 zł, a od osób prawnych 331.464,94 zł, oddano do przymusowej windykacji należności za kwotę 109.666,12 zł), wierzytelności zgłoszone do sądu w związku z ogłoszeniem upadłości przedsiębiorstw na łączną kwotę 100.023,25 zł. Zaległości bieżące w kwocie 613.824,49 zł oraz zaległości z lat ubiegłych w wysokości 286.298,69 zł pozostają w trakcie windykacji.

W I półroczu 2007 r. wysłano łącznie 733 wezwań do zapłaty na kwotę 451.128,52 zł, z tego spłacono 170.201,69 zł.

Nadpłaty w wysokości 155.143,93 zł stanowią wpłaty na poczet należności przyszłych okresów.

**4.3. Dzierżawa gruntów** - plan dochodów w wysokości **4.600.000 zł** wykonano w I półroczu br. w **54,9%**, tj. w wysokości **2.526.199,24 zł**.

Na realizację tych dochodów złożyły się wpływy z dzierżawy targowisk, gruntów pod pawilony handlowe, parkingi oraz pod garaże, gruntów na cele przemysłowo – składowe, gruntów na cele warzywniczo-ogrodnicze, rolne; gruntów pod tablice reklamowe; terenów przyległych do budynków jednorodzinnych oraz z odszkodowań i należności spornych.

Wysoki poziom realizacji dochodów z ww. tytułu jest wynikiem skutecznej ściągłości opłat z tytułu dzierżawy w związku z ustaleniem stawek czynszu w drodze negocjacji oraz dużą liczbą naliczonych odszkodowań za bezumowne korzystanie z gruntów gminy, w następstwie czego zawarto umowy dzierżawy według stawek negocjowanych wyższych o około 20% od dotychczas obowiązujących stawek czynszu. W ciągu I półrocza 2007 roku uległ skróceniu okres oczekiwania na wydanie przez sąd orzeczeń o nakazie zapłaty, w oparciu, o które prowadzone jest postępowanie egzekucyjne.

Zaległości pozostałe do zapłaty dotyczące dochodów z tytułu dzierżawy gruntów stanowiących własność gminy z przeznaczeniem na cele rolne, magazynowo – handlowe, garaże oraz parkingi wyniosły, na dzień 30 czerwca 2007 roku, **4.194.527,39 zł**. Kwota zaległości dotyczy:

- zaległości bieżących dotyczących czasowego zajęcia terenu na kwotę 1.134,60 zł,
- roszczeń spornych i wątpliwych w toku postępowania na łączną kwotę 3.087.273,40 zł,
- pozostałe zaległości w trakcie windykacji w łącznej kwocie 1.106.119,39 zł.

W I półroczu 2007 roku ogółem wysłano 449 ponagleń o zapłatę na łączną kwotę 771.369,00 zł, z tego spłacono kwotę 165.483,61 zł. Poza tym w trakcie przygotowania do podjęcia postępowania sądowego pozostają zaległości na łączną kwotę 605.912,39 zł.

Nadpłaty, w kwocie 411.103,48 zł, wynikają z formalnego braku dokonania stosownych obciążeń za bezumowne korzystanie z gruntów.

**4.4. Przekształcenie prawa wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności** – planowane dochody w kwocie **3.230.000 zł** wykonano w analizowanym okresie w **72,2%**, tj. w wysokości **2.332.166,06 zł**.

W I półroczu 2007 roku zostało wydanych 121 decyzji w sprawie przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności uzyskując wpływ łączny na kwotę 1.787.066,08 zł. Pozostała kwota tj. 545.099,98 zł

stanowi wpływy z opłat za przekształcenia wnoszone w ratach rocznych na podstawie decyzji wydanych w latach ubiegłych.

Wysoki poziom wykonania dochodów z powyższego tytułu spowodowany jest dużym zainteresowaniem zmiany charakteru władania gruntem przez spółdzielnie mieszkaniowe. W związku z tym, iż nieruchomości będące w użytkowaniu wieczystym spółdzielni mieszkaniowych stanowią działki o znacznych powierzchniach, opłata za ich przekształcenie jest w stosunku, do działek będących w użytkowaniu wieczystym osób fizycznych bardzo wysoka.

Zaległości na dzień 30 czerwca 2007 roku wynosiły 115.165,20 zł. Na powyższą kwotę składają się zaległości z lat ubiegłych w wysokości 103.269,51 zł oraz zaległości bieżące w kwocie 11.895,69 zł.

W analizowanym okresie wystawiono 81 upomnień na łączną kwotę 97.497,87 zł, z tego spłacono 9.228,36 zł. W egzekucji administracyjnej za lata ubiegłe i rok bieżący pozostała kwota 5.772,68 zł.

Nadpłata w kwocie 93.362,40 zł dotyczyła wpłat na poczet należności przyszłych okresów oraz wpłat na poczet nowo wydanych decyzji, które po uprawomocnieniu się stanowią będą podstawę przypisu należności.

**4.5. Opłata adiacencka i renta planistyczna** – planowane dochody w kwocie **100.000 zł** wykonano w I półroczu 2007 r. w **84,8%**, tj. w wysokości **84.762,92 zł**.

Renta planistyczna jest jednorazową opłatą z tytułu wzrostu wartości nieruchomości, w związku z uchwaleniem lub zmianą planu zagospodarowania przestrzennego i naliczana jest z urzędu, w przypadku zbycia nieruchomości przed upływem 5 lat od daty wejścia w życie uchwalonego planu. Opłata adiacencka naliczana jest z urzędu w przypadku wzrostu wartości nieruchomości wskutek ich podziału.

W I półroczu 2007 roku wydano 29 decyzji administracyjnych ustalających wysokość jednorazowej opłaty z tytułu wzrostu nieruchomości na skutek zmiany funkcji w planie zagospodarowania przestrzennego zwanej „rentą planistyczną”, na łączną kwotę 64.647,12 zł. Pozostała kwota w wysokości 20.115,80 zł pochodzi z wpłat dokonywanych w ratach.

Zaległości pozostałe do zapłaty wynosiły na dzień 30 czerwca 2007 roku 466.552,57 zł. W skład powyższej kwoty wchodziły zaległości pozostające w toku egzekucji administracyjnej w wysokości 39.939,29 zł, zaległości bieżące w wysokości 6.937,44 zł, zaległości z lat ubiegłych na kwotę 52.306,64 zł oraz sprawa w związku, z którą rozpatrywany jest wniosek o udzielenie ulgi w spłacie należności na kwotę 367.369,20 zł.

W I półroczu 2006 roku wystawiono upomnienia na łączną kwotę 376.349,85 zł (10 spraw), z tego spłacono 3.810,00 zł.

Nadpłaty w kwocie 61.076,33 zł powstały z uwagi na brak prawomocnych decyzji stanowią podstawę dokonania przypisu należności.

#### **4.6. Dzierżawa kompleksu utylizacji odpadów komunalnych**

Planowane dochody z dzierżawy w kwocie **2.600.000 zł** wykonano w analizowanym okresie w **45,6%**, tj. w wysokości **1.184.978,46 zł**, w tym: z dzierżawy Kompleksu Utylizacji Odpadów uzyskano dochody w wysokości 1.062.335,26 zł, z dzierżawy Małej Elektrowni Gazowej w kwocie 117.122,54 zł oraz z dzierżawy pojemników do recyklingu w wysokości 5.520,66 zł.

Zaległość bieżąca na dzień 30 czerwca 2007 roku wyniosła 30.002,59 zł.

#### **4.7. Czynsze za wynajem pomieszczeń UM, PUP i za mieszkania służbowe w szkołach i placówkach opiekuńczych - w kwocie 870.000 zł zostały wykonane w 28,6% planu, tj. w wysokości 249.160,40 zł.**

W **gminie** dochody z ww. tytułu wyniosły **192.641,07 zł**, co stanowi **31,3% planu (615.000 zł)** i dotyczyły:

- czynszów za mieszkania służbowe w placówkach oświatowych w kwocie 78.371,16 zł z tego: w szkołach podstawowych 50.503,66 zł, w przedszkolach 12.994,22 zł oraz w gimnazjach 14.873,28 zł,
- wynajmu pomieszczeń w budynkach Urzędu Miasta w kwocie 114.269,91 zł.

Niskie wykonanie związane jest z rezygnacją z wynajmowania pomieszczeń w Urzędzie Miasta przy ul. Grudziądzkiej.

W **powiecie** wpływy za wynajem pomieszczeń zostały zrealizowane w kwocie **56.519,33 zł**, tj. **22,2% planu (255.000 zł)**, z tego za :

- wynajem wydzielonego pomieszczenia Powiatowego Urzędu Pracy na prowadzenie działalności handlowo – gastronomicznej w kwocie 990,00 zł,
- czynsze za mieszkania w placówkach oświatowych w kwocie 55.529,33 zł, tj.: w specjalnych szkołach podstawowych 1.685,72 zł, w liceach ogólnokształcących 20.532,95 zł, w szkołach zawodowych 24.707,06 zł, w poradniach psychologiczno – pedagogicznych 1.227,32 zł, w placówkach wychowania pozaszkolnego 4.644,36 zł oraz w bursach szkolnych 2.731,92 zł,

Zaległości na dzień 30 czerwca 2007 r. wyniosły **24.160,90 zł** i dotyczyły:

- wynajmu pomieszczeń w budynkach Urzędu Miasta w kwocie 9.777,05 zł, w tym: zaległości egzekwowane przez komornika 9.383,39 zł oraz zaległości bieżące, spłacone w miesiącu lipcu br. w kwocie 393,66 zł,
- wynajmu wydzielonego pomieszczenia Powiatowego Urzędu Pracy na prowadzenie działalności handlowo – gastronomicznej w kwocie 495,00 zł,

- czynszów za mieszkania służbowe przy jednostkach oświatowych w łącznej kwocie 13.888,85 zł, na które wysłano upomnienia i wezwania do zapłaty.

#### **4.8. Wpływy z usług cmentarnych i z szałetów publicznych**

Wpływy z tego tytułu wykonano w **47,4%** planu rocznego (**560.000 zł**), tj. w kwocie **265.390,96 zł**, w tym z usług cmentarnych 210.049,92 zł, co stanowi 46,7% planu (450.000 zł) dotyczących opłat za miejsca na cmentarzach komunalnych, bieżących pogrzebów, rezerwacji, przedłużeń okresu korzystania z istniejącego miejsca, przechowywania zwłok, opłat za wodę, budowę grobowców, korzystania z miejsc w kostnicy oraz z szałetów 55.341,04 zł, co stanowi 50,3% planu (110.000 zł).

#### **4.9. Dywidendy ze spółek, w których Miasto posiada udziały**

Wpływy z tego tytułu wykonano w **0,6%** planu (7.500.000 zł) tj. w kwocie **46.444,96 zł**, a dotyczą one dywidend z „Remondis” Sp. z o.o. w Bydgoszczy. Natomiast pozostałe planowane wpływy z tytułu dywidendy w zysku KPEC Sp. z o.o. nie zostaną zrealizowane, co wynika z uchwały Walnego Zgromadzenia Wspólników, w której zysk przeznaczono na kapitał zapasowy.

**4.10. Pozostałe dochody** – zrealizowano w wysokości **595.123,59 zł** w **541%** planu (**110.000 zł**), z tego w **gminie** w kwocie 542.200,65 zł, tj. 677,8% planu (80.000 zł), a w **powiecie** 52.922,94 zł, co stanowi 176,4% planu (30.000 zł).

Powyższa kwota obejmuje wpływy z tytułu: opłat wnoszonych przez przedsiębiorców z tytułu odbioru ścieków deszczowych do kanalizacji deszczowej 240.133,18 zł, otrzymanych odszkodowań od Skarbu Państwa za przejęte od gminy Bydgoszcz nieruchomości położone przy ul. Aleja Jana Pawła II 31.968,52 zł, zajęcia i użytkowania pasa zieleni 44.375,55 zł, dzierżawy pomieszczeń w przychodniach przez indywidualnych lekarzy, przez Stowarzyszenie MEDAR oraz na prowadzenie przedszkoli niepublicznych 104.477,67 zł, dzierżawy gruntów pod parkingi, garaże i tablice reklamowe 89.584,98 zł, sprzedaży złomu, maszyn, drewna pochodzącego z wycinki drzew oraz dzierżawy podstacji trakcyjnej ZDMiKP 73.731,56 zł, sprzedaży wyrobów i składników majątkowych 6.268,32 zł, oraz pozostałych wpływów 4.583,81 zł.

Zaległości, na dzień 30 czerwca 2007r., wyniosły 197.121,48 zł i dotyczyły:

- zwrotów wypłacanych odszkodowań z tytułu wywłaszczonych nieruchomości 161.663,69 zł, w tym: zaległości objęte egzekucją administracyjną 85.021,23 zł, zaległości z lat ubiegłych 52.379,83 zł oraz zaległości bieżące 24.262,63 zł,
- najmu pomieszczeń w sprywatyzowanych przychodniach, na prowadzenie niepublicznych przedszkoli oraz dzierżawy pod garaż

2.493,20 zł w tym: zaległości bieżące 2.491,08 zł oraz niedopłata 2,12 zł.

- dzierżawy terenów zielonych 32.964,59 zł, w tym: przekazano do wezwekowania sądowego 18.966,57 zł oraz zaległości bieżące to kwota 13.998,02 zł.

Nadpłaty wyniosły 3.983,02 zł.

## 5. Spadki, zapisy, darowizny na rzecz gminy

plan	1.000,00 zł
wykonanie	751.000,00 zł
tj.	75.100,0% planu

Darowizny otrzymane w trakcie I półrocza 2007 roku na realizację zadań Miasta wpłynęły w łącznej kwocie **751.000,00 zł**, z tego na:

- cele ogólnomiejskie od Carrefour Polska Sp.z o.o. 750.000,00 zł,
- na organizację imprezy plenerowej na Bartodziejach festyn „Wiosna na Bartodziejach” w wysokości 1.000,00 zł, od Farmaceutycznej Spółdzielni Pracy Filofarm 500,00 zł.

Ponadplanowe wykonanie tych dochodów jest wynikiem dokonanej wpłaty w wysokości 750.000,00 zł przez Carrefour Polska Sp. z o.o. Dochody z tego tytułu zostaną wprowadzone do planu na wrześniowej sesji Rady Miasta.

## 6. 5 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

plan	65.000,00 zł
wykonanie	93.209,11 zł
tj.	143,4% planu

Zrealizowane wpływy z tego tytułu wynoszą **93.209,11 zł**, tj. **143,4%** planu. Powyższe dochody stanowią 5% udziału Miasta w dochodach pobieranych na rzecz budżetu państwa z następujących tytułów: opłat za wystawione dowody osobiste i z opłaty za informacje udzielone przez Biuro Ewidencji Ludności, opłat za dokonane opracowania szacunkowo – geodezyjne i wyceny gruntów, odpłatności za wyżywienie podopiecznych w środowiskowych domach samopomocy, niesłusznie pobranych zasiłków

stałych przez osoby korzystające z pomocy społecznej i podopiecznych MOPS-u (dochody gminy) oraz z tytułu: grzywien wymierzonych na podstawie przepisów ustawy Prawo Budowlane oraz kosztów upomnień i postępowań egzekucyjnych wykonywanych przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego, odsetek i kosztów eksploatacji mieszkań służbowych, zwrotu niesłusznie wypłaconego ryczałtu za nocleg, zwrotu równoważnika mundurowego wykonanych przez Komendę Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Bydgoszczy (dochody powiatu).

#### **7. Odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy i powiatu**

<b>plan</b>	<b>1.000.000,00 zł</b>
<b>wykonanie</b>	<b>536.539,53 zł</b>
<b>tj.</b>	<b>53,7% planu</b>

Wpływy z **odsetek** z tytułu nieterminowego regulowania należności wynoszą **536.539,53 zł**, tj. **53,7 %** planu i stanowią 0,1% dochodów ogółem.

Na dzień 30 czerwca 2007 roku zaległości budżetu Miasta, pozostałe do zapłaty, stanowiące podstawę naliczania odsetek wyniosły 10.972.069,81 zł, w tym głównie z tytułu: należności podatkowych (między innymi podatku od nieruchomości, środków transportowych) 8.422.112,01 zł, należności związanych z gospodarką gruntami i nieruchomościami (użytkowanie wieczyste gruntów osób fizycznych i prawnych, sprzedaż nieruchomości, przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, dzierżawa gruntów) 2.438.471,10 zł, z tytułu opracowań geodezyjno – kartograficznych 1.745,24 zł, opłat adiacenckich, rent planistycznych, opłaty eksploatacyjnej 92.811,21 zł oraz pozostałych opłat 12.453,41 zł.

Nadpłaty stanowią kwotę 4.337,31 zł i dotyczą wieczystego użytkowania 3.525,35 zł, renty planistycznej i opłaty adiacenckiej 811,42 zł oraz kosztów postępowania administracyjnego 0,54 zł.

#### **8. Odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy i powiatu**

<b>plan</b>	<b>1.402.630,00 zł</b>
<b>wykonanie</b>	<b>1.533.835,40 zł</b>
<b>tj.</b>	<b>109,4% planu</b>

Wpływy z odsetek wyniosły **1.533.835,40 zł**, tj. **109,4%** planu i stanowiły **0,3%** dochodów ogółem.

Na powyższą kwotę złożyły się przede wszystkim wpływy odsetek od lokowanych w bankach wolnych środków **1.419.807,04 zł**, opłat manipulacyjnych, od pożyczek remontowych **3.037,07 zł** oraz pozostałych odsetek **110.991,29 zł**.

## **9. Dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego (porozumienia)**

<b>plan</b>	<b>5.576.405,00 zł</b>
<b>wykonanie</b>	<b>1.481.825,32 zł</b>
<b>tj.</b>	<b>26,6% planu</b>

Dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień otrzymano w łącznej kwocie **1.481.825,32 zł**, co stanowi **26,6%** planu, z tego:

**w gminie** 806.592,92 zł, co stanowi 34,0% planu (2.370.737 zł) na:

- realizację zadań w przedszkolach publicznych i niepublicznych na terenie miasta Bydgoszczy dla dzieci z innych gmin w wysokości 683.650,50 zł,
- świadczenia wykonywane przez Izbę Wytrzeźwień w kwocie 77.228,00 zł,
- realizację zadań przedszkolnych w niepublicznych oddziałach przedszkolnych przy szkołach podstawowych w kwocie 2.769,42 zł,
- remont pomieszczeń i uruchomienie Centrum Powiadamiania Ratunkowego oraz Centrum Zarządzania Kryzysowego z siedzibą w Bydgoszczy w kwocie 42.945,00 zł.

**w powiecie** 675.232,40 zł, co stanowi 21,1% planu (3.205.668 zł) na:

- utrzymanie dzieci z terenów innych powiatów w placówkach opiekuńczo – wychowawczych działających na terenie miasta Bydgoszczy w kwocie 297.621,35 zł,
- utrzymanie dzieci z innych powiatów w rodzinach zastępczych mieszkających na terenie miasta Bydgoszczy w kwocie 103.849,05 zł,
- wykonanie zadań pozaszkolnych przez poradnie psychologiczno-pedagogiczne w Bydgoszczy dla uczniów z terenów innych powiatów w wysokości 180.768,00 zł,
- prowadzenie zadań publicznych w zakresie orzekania o stopniu niepełnosprawności osób zamieszkałych na terenie innych powiatów w wysokości 89.394,00 zł,
- stypendia dla uczniów dziennych liceów i techników za dobre wyniki w nauce w kwocie 3.600,00 zł.

Niskie wykonanie planu wynika z faktu, iż dotacja w kwocie 649.272 zł na działalność Powiatowego Urzędu Pracy zostanie przekazana przez Starostę Bydgoskiego w terminie do 31 października 2007 roku.

#### **10. Dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego (porozumienia) – wkład własny na realizację projektów unijnych**

<b>plan</b>	<b>449.726,00 zł</b>
<b>wykonanie</b>	<b>435.652,65 zł</b>
<b>tj.</b>	<b>96,9% planu</b>

Na realizację wymienionych zadań zostały wykorzystane środki w łącznej kwocie **435.652,65 zł**, co stanowi 96,9% planu, z tego na:

- kontynuację zadania dotyczącego realizacji Projektu Kujawsko-Pomorskiego Systemu Stypendialnego „Szansa dla Żaka” w wysokości 269.804,36 zł,
- dofinansowanie projektu stypendialnego dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych Województwa Kujawsko – Pomorskiego w kwocie 159.845,53 zł,
- „Wykorzystanie Śródlądowych Dróg Wodnych dla Rozwoju Regionalnego” In Water 6.002,76 zł.

Wysokie wykonanie związane jest z realizacją do końca czerwca br. projektów: „Szansa dla Żaka” oraz stypendia dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych, w części dotyczącej roku szkolnego i akademickiego 2006/2007.

#### **11. Inne dochody należne Miastu na podstawie odrębnych przepisów**

<b>plan</b>	<b>21.460.000,00 zł</b>
<b>wykonanie</b>	<b>13.734.421,01 zł</b>
<b>tj.</b>	<b>64,0% planu</b>

Realizacja dochodów w analizowanym okresie w łącznej kwocie **13.734.421,01 zł** przedstawia się następująco:

- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych 3.572.817,00 zł, tj. 51,0% planu (7.000.000 zł),

- opłaty za wydane tablice rejestracyjne, prawa jazdy i świadectwa kwalifikacyjne wykonano w kwocie 3.421.421,46 zł, tj. 57,0% planu (6.000.000 zł),
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wykonano w kwocie 4.260.728,61 zł, tj. 81,9% planu (5.200.000 zł),
- 25% udział we wpływach z gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa wykonano w kwocie 2.401.709,94 zł, tj. 80,1% planu (3.000.000 zł),
- wpływy z tytułu obsługi zadań PFRON (2,5%) wykonano w kwocie 77.744,00 zł, tj. 29,9% planu (260.000 zł).

Wykonanie dochodów z powyższego tytułu w 64,0% planu wynika m.in. z ustawowych terminów dokonywania wpłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz ze zwiększających się wpływów z gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa, tj. dzierżawy gruntów i użytkowania wieczystego.

## II. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

plan	296.320.000,00 zł
wykonanie	146.842.754,59 zł
tj.	49,6% planu

Dochody z powyższych tytułów zostały wykonane w kwocie **146.842.754,59 zł**, tj. **49,6%** planu, w tym:

- od osób fizycznych w łącznej kwocie 133.816.088,00 zł, tj. 47,8% planu (280.120.000 zł), z tego w gminie w wysokości 104.299.951,00 zł, tj. 47,7% planu (218.520.000 zł), a w powiecie w wysokości 29.516.137,00 zł, co stanowi 47,9% planu (61.600.000 zł),
- od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej w wysokości 13.026.666,59 zł, co stanowi 80,4% planu (16.200.000 zł), z tego w gminie w kwocie 10.776.706,07 zł, tj. 81,6% planu (13.200.000 zł) i w powiecie w wysokości 2.249.960,52 zł, co stanowi 75,0% planu (3.000.000 zł).

Wykonanie wpływów z udziału w **podatku dochodowym od osób fizycznych** wynika z wysokości kwot przekazanych z budżetu państwa i zależy od poziomu realizacji dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w naszym mieście i kraju.

Natomiast wykonanie wpływów z udziału w **podatku dochodowym od osób prawnych** wynika z wysokości kwot pobieranych przez urzędy skarbowe od podatników podatku dochodowego od osób prawnych, mających siedzibę lub oddział na terenie miasta, w części proporcjonalnej do liczby osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w danym zakładzie (oddziale).

### III. Subwencje

<b>plan</b>	<b>244.186.182,00 zł</b>
<b>wykonanie</b>	<b>150.036.566,00 zł</b>
<b>tj.</b>	<b>61,4% planu</b>

Otrzymana, w I półroczu 2007 roku subwencja ogólna, wyniosła **150.036.566,00 zł**, co stanowi **61,4%** planu, z tego część oświatowa subwencji ogólnej 141.031.856,00 zł, tj. 61,5% planu, część równoważąca 6.004.710,00 zł, tj. 50% planu, natomiast z rezerwy subwencji ogólnej na trasę W-Z otrzymano 3.000.000,00 zł, tj. 100% planu.

Najwyższy udział w strukturze otrzymanych subwencji stanowiła część oświatowa 141.031.856,00 zł, tj. 94,0%.

Kwota subwencji na zadania **gminy** wyniosła **75.979.766,00 zł**, tj. **60,9%** planu, w tym część oświatowa 72.391.448,00 zł, co stanowi 61,5% planu, a część równoważąca 3.588.318,00 zł, tj. 50% planu.

Natomiast na zadania **powiatu** otrzymano **74.056.800,00 zł**, co stanowi **62,0%** planu, w tym część oświatowa 68.640.408,00 zł, tj. 61,5% planu, subwencja na trasę W-Z 3.000.000,00 zł, a część równoważąca 2.416.392,00 zł, co stanowi 50% planu.

### IV. Dotacje z budżetu państwa

<b>plan</b>	<b>117.069.066,00 zł</b>
<b>wykonanie</b>	<b>57.298.805,22 zł</b>
<b>tj.</b>	<b>48,9% planu</b>

Dotacje z budżetu państwa wpłynęły w kwocie 57.298.805,22 zł tj. 48,9% planu, w tym na zadania **gminy** w kwocie 45.983.439,22 zł, co stanowi 50,5% planu (91.064.778 zł), a na zadania **powiatu** w kwocie 11.315.366,00 zł, tj. 43,5% planu (26.004.288 zł).

Realizacja dotacji z budżetu państwa przedstawia się następująco:

## 1. Dotacje na zadania zlecone ustawami

plan	83.618.921,00 zł
wykonanie	40.799.600,22 zł
tj.	48,8% planu

Dotacje celowe na bieżące zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zostały zrealizowane w wysokości **40.799.600,22 zł**, co stanowi **48,8%** planu (**83.618.921 zł**), z tego:

- w gminie otrzymano 37.807.421,22 zł, co stanowi 48,5% planu (77.902.233 zł),
- w powiecie otrzymano 2.992.179,00 zł, co stanowi 52,3% planu (5.716.688 zł).

**Dotacje na zlecone zadania bieżące w gminie otrzymano w:**

- 1) **dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo** w kwocie **1.946,22 zł**, tj. 100% planu (1.947 zł) na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów z terenu miasta Bydgoszczy;
- 2) **dziale 750 – Administracja publiczna** w kwocie **728.000,00 zł**, tj. **53,9%** planu (1.351.200 zł) na dofinansowanie zadań administracji rządowej w zakresie prowadzenia ewidencji ludności oraz zadań Urzędu Stanu Cywilnego;
- 3) **dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** w łącznej kwocie **19.130,00 zł**, co stanowi 53,2% planu (35.935 zł) na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców oraz na niszczenie dokumentacji niearchiwalnej oraz przekazanie do Delegatury Krajowego Biura Wyborczego dokumentacji archiwalnej z wyborów samorządowych przeprowadzonych w 2006 r.
- 4) **dziale 851 – Ochrona zdrowia** – w kwocie **3.318,00 zł**, tj. 94,8% planu (3.500 zł) na pokrycie kosztów związanych z przeprowadzeniem wywiadów celem ustalenia składki na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych korzystających z pomocy społecznej.
- 5) **dziale 852 – Pomoc społeczna** w łącznej kwocie **37.055.027,00 zł**, co stanowi **48,4%** planu (**76.509.651 zł**), z tego na:
  - funkcjonowanie ośrodków wsparcia w łącznej kwocie 579.887,00 zł, tj. 50,0% planu (1.159.300 zł), z tego na: finansowanie działalności Domu Samopomocy „Niezapominajka” przy ul. Ogrodowej, Środowiskowego Domu Samopomocy przy ul. Gałczyńskiego i ul. Dunikowskiego, Środowiskowego Domu Samopomocy

„Stokrotka” przy ul. Mińskiej 15a oraz Stowarzyszenia Bratnia Pomoc przy ul. Łomżyńskiej, które prowadzi Środowiskowy Domu Samopomocy „Sami Swoi”. Domy samopomocy przeznaczone są dla osób przewlekle chorych oraz niesprawnych intelektualnie;

- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (tj. zasiłki rodzinne z dodatkami, zasiłki pielęgnacyjne, świadczenia pielęgnacyjne, zaliczki alimentacyjne, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, zapomogi z tytułu urodzenia dziecka i becikowe) oraz na sfinansowanie wydatków bieżących związanych z obsługą świadczeń w kwocie 33.028.911,00 zł, co stanowi 48,3% planu (68.424.000 zł);
- opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające zasiłki stałe w kwocie 313.790,00 zł, co stanowi 45,4% planu (691.000 zł),
- realizację ustawowych świadczeń obligatoryjnych, tj. zasiłków stałych w wysokości 3.131.047,00 zł, tj. 50,2% planu (6.233.959 zł),
- pomoc pieniężną dla rodzin, których gospodarstwa rolne w 2006 roku zostały dotknięte suszą w kwocie 1.392,00 zł, tj. 100% planu.

#### **Dotacje na zlecone zadania bieżące w powiecie otrzymano w:**

- 1) **dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo** – kwota **5.000,00 zł**, zaplanowana na ewidencję gruntów i budynków wraz z gleboznawczą klasyfikacją gruntów rolnych, w analizowanym okresie nie została otrzymana;
- 2) **dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa** w kwocie **277.599,00 zł**, co stanowi **92,1%** planu (**301.388 zł**) na szacunki nieruchomości Skarbu Państwa oraz na wypłatę odszkodowań na rzecz osób fizycznych i prawnych;
- 3) **dziale 710 – Działalność usługowa** w łącznej kwocie **286.168,00 zł**, co stanowi **54,5%** planu (**525.000 zł**) na:
  - skanowanie szkiców geodezyjnych przechowywanych w Ośrodku Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej przy Miejskiej Pracowni Geodezyjnej w kwocie 25.000,00 zł, tj. 100% planu (25.000 zł),
  - wynagrodzenia i bieżącą działalność Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w kwocie 261.168,00 zł, co stanowi 53,3% planu (490.000 zł);
  - zadania geodezyjno – kartograficzne Skarbu Państwa – planowana kwota 10.000 zł nie została przekazana przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego;

- 4) **dziale 750 – Administracja publiczna** w łącznej kwocie **632.500,00 zł**, co stanowi **58,4%** planu (**1.083.300,00 zł**) na:
  - wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne oraz pochodne od wynagrodzeń dla pracowników Urzędu Miasta realizujących zadania zlecone oraz na pozostałe wydatki bieżące w kwocie 521.500,00 zł, tj. 53,6% planu (972.300 zł)
  - sfinansowanie działalności Powiatowej Komisji Poborowej w kwocie 111.000,00 zł, co stanowi 100% planu;
- 5) **dziale 851 - Ochrona zdrowia** w kwocie **1.656.112,00 zł**, co stanowi **47,0%** planu (**3.520.000 zł**) na uregulowanie składek zdrowotnych za dzieci przebywające w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz za osoby bezrobotne, nie objęte obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego;
- 6) **dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** otrzymano kwotę **139.800,00 zł**, tj. **49,6%** planu (**282.000 zł**) na sfinansowanie działalności Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności oraz na wynagrodzenie członków zespołów orzekających o stopniu niepełnosprawności.

## **2. Dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej**

<b>plan</b>	<b>4.534.500,00 zł</b>
<b>wykonanie</b>	<b>85.000,00 zł</b>
<b>tj.</b>	<b>1,9% planu</b>

Dotacje celowe z ww. tytułu zostały wykonane w powiecie w kwocie 85.000,00 zł, co stanowi 1,9% planu.

### **Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w gminie otrzymano w:**

- 1) **dziale 710 – Działalność usługowa** – planowana w wysokości **30.000 zł**, z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie grobownictwa wojennego nie została w analizowanym okresie przekazana. Realizacja zaplanowanych zadań przewidywana jest w II półroczu br.

### **Dotacje na zlecone zadania bieżące w powiecie otrzymano w:**

- 1) **dziale 801 – Oświata i wychowanie** w kwocie **85.000,00 zł**, tj. 113,3% planu w tym na: organizację „XXVII Ogólnopolskiego Konkursu Chórów a Capella Dzieci i Młodzieży –Bydgoszcz '07” w kwocie 75.000,00 zł. Natomiast otrzymana w dniu 19.06.2007 roku dotacja w kwocie 10.000,00 zł zostanie wprowadzona do planu w miesiącu wrześniu

z przeznaczeniem na organizację przez Pałac Młodzieży „XXX Bydgoskich Impresji Muzycznych”

**Dotacje celowe na zadania inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień** – zaplanowane w wysokości 4.429.500 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego w ramach programu „Likwidacji Miejsc Niebezpiecznych na Drogach”:

- Przebudowa skrzyżowania Gdańska-Czerkaska-Powstańców Warszawy
- Przebudowa ulicy Curie-Skłodowskiej
- Przebudowa skrzyżowania Akademicka-Andersa
- Przebudowa skrzyżowania Fordońska-Kaliskiego.

W omawianym okresie dotacje na ww. zadania nie zostały przekazane. Wpływy z tego tytułu planowane są w II półroczu br.

### **3. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych**

<b>plan</b>	<b>17.296.745,00 zł</b>
<b>wykonanie</b>	<b>10.146.215,00 zł</b>
<b>tj.</b>	<b>58,7% planu</b>

Dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych zostały wykonane w łącznej kwocie **10.146.215,00 zł**, co stanowi **58,7%** planu (17.296.745 zł), z tego **w gminie** 8.176.018,00 zł, tj. 62,3% planu (13.132.545 zł) i **w powiecie** 1.970.197,00 zł, co stanowi 47,3% planu (4.164.200 zł).

**Dotacje celowe na dofinansowanie bieżących zadań własnych gminy** otrzymano w:

- 1) dziale 801 – Oświata i wychowanie** w wysokości **403.682,00 zł**, tj. **89,9%** planu (449.200 zł) z przeznaczeniem na:
  - finansowanie – w ramach wdrożenia reformy – wprowadzenia od nauczania języka angielskiego w pierwszych klasach szkół podstawowych 318.682,00 zł,
  - dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników 85.000,00 zł.
- 2) dziale 852 – Pomoc społeczna** – w łącznej kwocie **6.522.445,00 zł**, tj. **57,9%** planu (**11.261.444 zł**) na:
  - wypłatę zasiłków okresowych w kwocie 1.796.962,00 zł,
  - bieżącą działalnością Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie 2.843.138,00 zł,

- realizację rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 1.882.345,00 zł;

3) **dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza** – w kwocie **1.249.891,00 zł**, tj. **100%** planu na pomoc materialną o charakterze socjalnym w formie stypendium szkolnego dla uczniów znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej.

**Dotacja celowa na dofinansowanie inwestycyjnych zadań własnych gminy w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** – w kwocie 172.000 zł przeznaczona na realizację projektu pn. „Rewitalizacja Wyspy Młyńskiej w Bydgoszczy na cele rozwoju przedsiębiorczości”, nie została w analizowanym okresie przekazana z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego.

**Dotacje celowe na dofinansowanie bieżących zadań własnych powiatu** otrzymano w:

- 1) **dziale 852 – Pomoc społeczna** w wysokości **1.912.997,00 zł**, tj. **46,6%** planu (**4.107.000 zł**) na dofinansowanie wydatków związanych z utrzymaniem trzech domów pomocy społecznej o zasięgu ponadgminnym, które zapewniają opiekę podopiecznym w zakresie potrzeb bytowych i całodobowych usług opiekuńczych podopiecznym
- 2) **dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza** w kwocie **57.200,00 zł** tj. w **100%** planu na wypłatę stypendiów dla 65 uczniów szkół ponadgimnazjalnych, pochodzących z rodzin byłych pracowników państwowych przedsiębiorstw gospodarki rolnej, w ramach rządowego programu wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów.

#### **4. Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań Straży Pożarnej**

<b>plan</b>	<b>11.618.900,00 zł</b>
<b>wykonanie</b>	<b>6.267.990,00 zł</b>
<b>tj.</b>	<b>53,9% planu</b>

W analizowanym okresie otrzymano dotacje w łącznej kwocie **6.267.990,00 zł**, co stanowi **53,9%** planu, z tego na:

- **działalność bieżącą** Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w wysokości 6.222.850,00 zł, tj. 58,6% planu ( 10.618.900 zł),
- **na wydatki inwestycyjne** związane z rozbudową i przebudową Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej Nr 1 w kwocie 45.140,00 zł, tj. 4,5% planu (1.000.000 zł). Pozostała kwota zaplanowanej dotacji zostanie przekazana w II półroczu br.

## V. Dotacje pochodzące z funduszy celowych

plan	5.681.800,00 zł
wykonanie	1.097.645,56 zł
tj.	19,3% planu

Łącznie z funduszy celowych otrzymano **1.097.645,56 zł**, z tego:

**w gminie** na:

**1)** zadania bieżące **5.545,56 zł**, tj. 6,3% planu (88.500 zł) na:

- dofinansowanie konkursów ekologicznych pn.: „Kropelka czy rzeka wody” w Zespole Szkół Nr 16 oraz „O wodzie wiem wszystko” i „Polskie Parki Narodowe” przy Szkole Podstawowej Nr 66 w kwocie 1.496,40 zł,
- dofinansowanie „VI Bydgoskiego Seminarium Ekologicznego dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjalnych” oraz Dzień Ziemi każdego dnia – zintegrowane działania proekologiczne. Prezentacja ekologiczna dla uczniów szkół bydgoskich zgłoszonych do konkursu „Śmieci co dalej” w kwocie 1.500,00 zł
- dofinansowanie konkursów plastycznych pn.: „Szkolny Konkurs Plastyczny Ekologiczno-Przyrodniczy” oraz „Zaprzyjaźnić się z Ziemią” w kwocie 2.000,00 zł,
- dofinansowanie programu działań proekologicznych i prozdrowotnych prowadzonych w lokalnym środowisku pt. „Zielona droga” w kwocie 549,16 zł (WFOŚiGW)

**2)** zadania inwestycyjne **790.900,00 zł**, tj. 15,8% planu (4.990.900 zł) na:

- budowę budynku wielorodzinnego z lokalami socjalnymi przy ul. Solnej 12 w kwocie 390.400,00 zł (Fundusz Dopłat),
- przebudowę Stadionu CWKS „Zawisza” oraz przebudowę i rozbudowę basenu i obiektów sportowych na hali widowiskowo-sportowej Klubu Sportowego „Start-Astoria” w kwocie 400.500,00 zł (Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej).

**w powiecie** na zadania inwestycyjne w kwocie **301.200,00 zł**, tj. 50,0% planu (602.400 zł) tj. na: realizację programów na rzecz promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy (Fundusz Pracy),

## VI. Środki pochodzące z funduszy pomocowych

plan	18.599.883,00 zł
wykonanie	14.457.311,66 zł
tj.	77,7% planu

W analizowanym okresie Miasto Bydgoszcz otrzymało środki z funduszy pomocowych w wysokości **14.457.311,66 zł**, tj. **77,7% planu**.

Poziom wykonania dochodów z tego tytułu jest wynikiem różnych sposobów rozliczeń i przekazywania środków ustalonych dla poszczególnych projektów (refundacja, zaliczka).

### 1. Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego

plan	16.227.544,00 zł
wykonanie	12.550.249,70 zł
tj.	77,3% planu

Zaplanowane środki otrzymano w łącznej kwocie 12.550.249,70 zł, tj. 77,3% planu na **zadania inwestycyjne gminy** z przeznaczeniem na:

- realizację projektu pn. „*Trasa W-Z – ul. Ludwikowo, odcinek ul. Zaświat do ul. Żeglarskiej wraz z estakadą nad torami kolejowymi*” w kwocie 11.470.726,95 zł,
- „Wykorzystanie śródlądowych dróg wodnych dla Rozwoju Regionalnego związanego z Programem Rewitalizacji i Rozwoju Bydgoskiego Węzła Wodnego” w kwocie 1.079.522,75 zł.

### 2. Europejski Fundusz Społeczny

plan	1.280.483,00 zł
wykonanie	1.608.634,29 zł
tj.	125,6% planu

Zaplanowane środki w trakcie realizacji budżetu w I półroczu 2007 roku zostały przekazane w wysokości **1.608.634,29 zł**, tj. **125,6% planu** na:

- 1) **zadania bieżące gminy** w kwocie 458.767,73 zł tj. na aktywizację zawodową bezrobotnych kobiet będących podopiecznymi Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w ramach projektu „Bydgoszczanki na Start”.

- 2) **zadania bieżące powiatu** w kwocie 1.149.866,56 zł, tj. na:
- kontynuację zadania dotyczącego realizacji Projektu Kujawsko – Pomorskiego systemu stypendialnego „Szansa dla Żaka” w wysokości 809.413,09 zł,
  - dofinansowanie projektu stypendialnego dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych Województwa Kujawsko – Pomorskiego w kwocie 340.453,47 zł.

Ponadplanowe wykonanie dochodów z tego Funduszu związane jest z refundacją wydatków poniesionych w ubiegłym roku na projekt „Bydgoszczanki na Start”.

### 3. **Norweski Mechanizm Finansowy oraz Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego**

<b>plan</b>	<b>340.000,00 zł</b>
<b>wykonanie</b>	<b>0,00 zł</b>

W I półroczu 2007 roku nie otrzymano środków zaplanowanych w wysokości 340.000 zł na realizację projektu „Utworzenie integracyjnych stref rekreacji dziecięcej w Bydgoszczy”.

Dochody z tego tytułu zostaną przekazane po zakończeniu realizacji części inwestycyjnej tego projektu.

### 4. **Inne**

<b>plan</b>	<b>751.856,00 zł</b>
<b>wykonanie</b>	<b>298.427,67 zł</b>
<b>tj.</b>	<b>39,7% planu</b>

Zaplanowane środki w analizowanym okresie zostały przekazane w wysokości **298.427,67 zł**, co stanowi **39,7% planu** na finansowanie zadań w:

- 1) **gminie** na łączną kwotę 95.045,13 zł, tj. 33,9% planu (280.129 zł), w tym na:
- kontynuację projektu „Sokrates – Comenius II” w łącznej kwocie 65.249,08 zł,
  - projekt pn. „Studio Jedności – Młodzież” w kwocie 18.489,26 zł,
  - projekt pn. „Green Keys” w kwocie 11.306,79 zł,

- 2) **powiecie** w kwocie 203.382,54 zł, co stanowi 43,1% planu (471.727 zł) w tym na:
- kontynuację zadań w ramach programu „Sokrates – Comenius II” w kwocie 56.035,82 zł,
  - realizację projektu „Debiutanci na europejskim rynku pracy. Staże dla bezrobotnych absolwentów z Bydgoszczy”, współfinansowanego z programu Leonardo da Vinci w kwocie 147.346,72 zł.

Zaplanowano środki w wysokości 24.000,00 zł na dofinansowanie Międzynarodowego Obozu Artystycznego w ramach XXX Bydgoskich Impresji Muzycznych organizowanych przez Pałac Młodzieży w Bydgoszczy z Funduszu Wyszehradzkiego.

## **Informacja dotycząca udzielonych ulg w spłacie należności pieniężnych będących wierzytelnościami Miasta Bydgoszczy**

Ulg w spłacie należności pieniężnych będących wierzytelnościami Miasta Bydgoszczy, do których nie stosuje się ustawy – Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2005r. Nr 8, poz. 60 z późn. zm.) udzielane były w I półroczu 2007 roku na mocy Uchwały Rady Miasta Nr LXIX/1309/06 z dnia 31 maja 2006 r. w sprawie szczegółowych zasad i trybu umarzania oraz udzielania innych ulg w spłacie należności pieniężnych będących wierzytelnościami Miasta Bydgoszczy oraz jego jednostek organizacyjnych i wskazania organów do tego uprawnionych. Regulacja zawarta w § 9 ww. uchwały zobowiązuje Prezydenta Miasta do przedkładania Radzie Miasta informacji o zakresie umorzonych należności oraz innych ulgach udzielonych w ich spłacie w informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze każdego roku.

W I półroczu 2007 roku udzielono ulg 1.632 dłużnikom na ogólną kwotę 871.426,16 zł, z czego:

1) umorzono wierzytelności Miasta w łącznej kwocie 613.838,83 zł, z tego:

- Prezydent Miasta na wniosek Dyrektora Wydziału Budżetu i Finansów dokonał umorzeń na łączną kwotę 32.199,78 zł, w tym: należności główne na łączną kwotę 21.994,31 zł, z tego: kwota 28,00 zł dotyczy opłat za czynności geodezyjne i kartograficzne, natomiast kwota 21.966,31 zł dotyczy mandatów karnych kredytowanych wystawionych przez Straż Miejską osobom fizycznym oraz dzierżawy gruntu i bezumownego korzystania z gruntu. Należności uboczne zostały umorzone na łączną kwotę 10.205,47 zł, z czego kwota 526,57 zł dotyczy umorzonych odsetek od nieterminowych wpłat za dzierżawę gruntu i bezumowne korzystanie z gruntu, natomiast kwota 9.678,90 zł dotyczy umorzonych odsetek od zapłaconych po terminie darowizn na rzecz Miasta.
- Prezydent Miasta na wniosek dłużnika poparty przez Dyrektora Wydziału Świadczeń Społecznych i Skarbnika Miasta, dokonał umorzenia należności głównych osobom fizycznym dotyczących nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych, dodatków mieszkaniowych na kwotę 17.386,52 zł, biorąc pod uwagę szczególnie uzasadnione okoliczności dotyczące sytuacji rodzinnej. Umorzone zostały również należności uboczne w kwocie 30,26 zł.
- Dyrektor Izby Wyrzeźwień dokonał umorzenia należności głównych na łączną kwotę 507.300,80 zł z tytułu opłat za pobyt i świadczone usługi 761 dłużnikom, wobec których wszelkie sposoby windykacji okazały się bezskuteczne. Były to osoby zmarłe, które nie pozostawiły

żadnego majątku, a także osoby z marginesu społecznego, nałogowi alkoholicy oraz ludzie bezdomni, w stosunku do których postępowanie egzekucyjne okazało się nieskuteczne lub zaszło uzasadnione przypuszczenie, że w postępowaniu egzekucyjnym nie uzyska się kwot wyższych od kosztów dochodzenia i egzekucji tych należności.

- Dyrektor Domu Pomocy Społecznej „Promień Życia” dokonał umorzeń należności głównej na łączną kwotę 232,00 zł z tytułu opłaty za pobyt 6 mieszkańców w domu pomocy społecznej oraz za wydane leki z powodu śmierci dłużników.
- Komendant Straży Miejskiej dokonał umorzeń na łączną kwotę 849,00 zł z tytułu wyrządzonej szkody w mieniu Straży Miejskiej (kradzież blokady oraz uszkodzenie samochodu służbowego) 2 dłużnikom z uwagi na brak możliwości ustalenia miejsca zamieszkania.
- Dyrektor Zarządu Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej dokonał umorzeń na łączną kwotę 55.049,89 zł, w tym: kwota 12.589,89 zł dotyczy mandatów za brak biletu na przejazd komunikacją publiczną, kwota 42.460,00 zł dotyczy nieopłacenia postoju w obszarze płatnego parkowania. Należność umorzono w związku z trudną sytuacją materialną dłużników.
- Dyrektor Zespołu Żłobków Miejskich dokonał umorzeń należności głównej na łączną kwotę 677,34 zł z tytułu czynszu za najem 4 dłużnikom z uwagi na uzasadnione przypuszczenie, że w postępowaniu egzekucyjnym nie uzyska się kwot wyższych od kosztów dochodzenia i egzekucji tych należności.

2) na raty rozłożono spłatę należności w wysokości 257.587,33 zł, z tego Prezydent Miasta na wnioski dłużników rozłożył na raty kwotę 245.271,33 zł po zaopiniowaniu przez:

- Dyrektora Wydziału Budżetu i Finansów, łączną kwotę 121.261,51 zł z tytułu dzierżawy gruntu, bezumownego korzystania z gruntu i kosztów procesu. Przesłanką rozłożenia na raty była trudna sytuacja materialna wnioskodawców.
- Dyrektora Wydziału Świadczeń Społecznych oraz Skarbnika Miasta, kwotę 112.576,25 zł, która stanowiła niesłusznie pobrane świadczenia rodzinne i dodatki mieszkaniowe. Ulgi udzielono ze względu na trudną sytuację finansową dłużników.
- Dyrektora Wydziału Mienia i Geodezji, 2 wnioskodawcom kwotę 11.433,57 zł stanowiącą opłatę roczną z tytułu użytkowania wieczystego oraz sprzedaży lokali mieszkalnych.

Jednostki organizacyjne Miasta rozłożyły na raty kwotę 12.316,00 zł:

- Dyrektor Izby Wyrzeźwień kwotę 10.322,00 zł za pobyt 56 pensjonariuszy w Izbie ze względu na ich trudną sytuację finansową,
- Dyrektor Zarządu Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej kwotę 1.994,00 zł za nieopłacenie postoi w obszarze płatnego parkowania 1 dłużnikowi ze względu na trudną sytuację materialną wnioskodawcy.

Wysokość dokonanych umorzeń i zastosowanych ulg w spłacie należności będących wierzytelnościami jednostek organizacyjnych Miasta Bydgoszczy ilustruje załącznik nr 25.

