

Przebudowa Placu Wojska Polskiego
Dział 600 rozdz. 60016

Paragraf	Plan	Dochody
6207, 6208	1 045 870,00	0,00

Środki pochodzą z EFRR w ramach Lubuskiego Regionalnego Programu Operacyjnego (Lubuskie – Brandenburgia) 2007 -2013 na podstawie umowy z dnia 14.04. 2010 r. nr RPL.04.03.00-08-003/09-00.

W ramach rozliczenia projektu został złożony wniosek o płatność - płatność pośrednia w wysokości 566 923,40 zł (w tym refundacja 53 009,00 zł). Wniosek zaakceptowany.

Opóźnienia w realizacji inwestycji uniemożliwiły wcześniejsze rozliczenie zaliczki oraz ponowne wnioskowanie o kolejną. Następny wniosek o płatność zostanie złożony we wrześniu.

Łączą nas rzeki - etap II - budowa zintegrowanego systemu turystyki wodnej w gminach:
Gorzów Wlkp., Kostrzyn nad Odrą, Witnica, Deszczno, Santok
Dział 630 rozdz. 63095

Paragraf	Plan	Dochody
6298	2 277 718,00	0,00

Środki miały pochodzić z EFRR w ramach Europejskiej Współpracy Transgranicznej Polska (Woj. Lubuskie) – Brandenburgia 2007 -2013. Wniosek o dofinansowanie został wycofany. Procedura ta, została przeprowadzona przez lidera projektu – miasto Gorzów Wlkp., który samodzielnie złożył wniosek o dofinansowanie.

Uzbrojenie terenów od ul. Drzewickiej do terenów popoligonowych - I etap
Dział 700 rozdz. 70005

Paragraf	Plan	Dochody
6207	1 339 833,00	0,00

Środki pochodzą z EFRR w ramach Lubuskiego Regionalnego Programu Operacyjnego (Lubuskie – Brandenburgia) 2007 -2013 na podstawie umowy z dnia 25.11.2009 r. nr RPL.01.02.00-08-004/09-00.

W ramach rozliczenia projektu został złożony wniosek o płatność - refundacja w wysokości 39 833,00 zł dofinansowania. Wniosek zaakceptowany. Został również złożony wniosek o płatność - zaliczka w wysokości 326 250,00 zł. Wniosek zaakceptowany.

W związku z utrzymywaniem się przez dłuższy czas poziomu wód gruntowych oraz przez oczekiwanie na kolektory sanitarne oraz deszczowe, rozpoczęcie prac budowlanych zostało opóźnione.

Opóźnienia w realizacji inwestycji uniemożliwiły wcześniejsze rozliczenie zaliczki oraz ponowne wnioskowanie o kolejną. Następny wniosek o płatność zostanie złożony w październiku.

Rewitalizacja Parku Miejskiego
Dział 900 rozdz. 90004

Paragraf	Plan	Dochody
6207	1 048 859,00	0,00

Środki pochodzą z EFRR w ramach Lubuskiego Regionalnego Programu Operacyjnego (Lubuskie – Brandenburgia) 2007 -2013 na podstawie umowy z dnia 15.03. 2010 r. nr RPL.04.03.00-08-002/09-00.

W ramach rozliczenia projektu został złożony wniosek o płatność - płatność pośrednia w wysokości 431 891,22 zł (w tym refundacja 40 870,00 zł). Wniosek zaakceptowany.

„Kultura bez granic” – przebudowa amfiteatru w Kostrzynie nad Odrą
Dział 921rozd. 92120

Paragraf	Plan	Dochody
6298	1 100 482,00	481 823,77

Środki pochodzą z EFRR w ramach Europejskiej Współpracy Transgranicznej Polska (Woj. Lubuskie) – Brandenburgia 2007 -2013 na podstawie umowy z dnia 23.11.2009 r. nr WTBR.01.01.00-08-004/08-00

Powyższa kwota stanowi refundację poniesionych kosztów w ramach projektu w 2008 i 2009 r. W ramach rozliczenia projektu zostały złożone raporty częściowe - 1) 19 432,64 EUR. Raport zaakceptowany. 2) 100 275,13 EUR. Raport zaakceptowany. 3) 15 301,39 EUR. Raport zaakceptowany. Kolejny raport zostanie złożony w sierpniu 2010 r.

Rewitalizacja Twierdzy Kostrzyn – etap II
Dział 921rozd. 92120

Paragraf	Plan	Dochody
6298	373 000,00	31 501,34

Środki pochodzą z EFRR w ramach Europejskiej Współpracy Transgranicznej Polska (Woj. Lubuskie) – Brandenburgia 2007 -2013 na podstawie umowy z dnia 17.07.2009 r. nr WTBR.01.01.00-08-005/08-00.

Powyższa kwota stanowi refundację poniesionych kosztów w ramach projektu w 2008 r. W ramach rozliczenia projektu zostały złożone raporty częściowe - 1) 7 826,42 EUR. Raport zaakceptowany. W związku z zawiłą procedurą przetargową rozpoczęcie realizacji uległo opóźnieniu. Kolejny raport zostanie przedłożony w listopadzie 2010 r.

Europejska Majówka - 5 lat Kostrzyna w Unii Europejskiej
Dział 921 rozdz. 92195

Paragraf	Plan	Dochody
6298	10 982,00	10 982,33

Środki pochodzą z EFRR w ramach Europejskiej Współpracy Transgranicznej (Fundusz Małych Projektów) na podstawie umowy z dnia 22.10.2009 r. nr 009/09. Powyższa kwota stanowi część kosztów poniesionych w ramach realizacji projektu w 2009 r. W ramach rozliczenia projektu uzyskano 6 099,07 EUR. Raport zaakceptowany.

Budowa bieżni tartanowych przy szkołach podstawowych i gimnazjalnych
Dział 926 rozdz. 92601

Paragraf	Plan	Dochody
6330	150 000,00	0,00

Środki pochodzą z Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej. Złożono wnioski o dofinansowanie.

Przebudowa ulicy Niepodległości oraz odcinków dróg w ulicach Jagiellońska, Orła Białego i Fabryczna wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Kostrzynie nad Odrą
Dział 600 rozdz. 60016

Paragraf	Plan	Dochody
6330	2 000 000,00	0,00

Środki pochodzą z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011 na podstawie umowy nr 3/2010.

Program – „Radosna Szkoła”**Dział 801 Rozdz. 80101**

Paragraf	Plan	Dochody
	115.262,00	57.631,00

Środki pochodzą od Lubuskiego Kuratora Oświaty na podstawie umowy z dnia 10.05.2010 r. nr 92/2010 z przeznaczeniem na utworzenie lub modernizację szkolnych placów zabaw.

DOCHODY BIEŻĄCE**Plan 44.900.706 zł****Wykonanie 24.309. 889,25 zł**

tj.54,1 % planu rocznego

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo**Plan 8.917,00****Wykonanie 8.916,62**

Na podstawie art. 5 ust.1 ustawy z dnia 10 marca 2006 roku o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej (Dz.U. z 2006r Nr 52, poz. 379) Burmistrz Miasta przyznaje na wniosek producenta rolnego zwrot podatku akcyzowego.

Zwrot producentom rolnym przedmiotowego podatku jest zadaniem zleconym z zakresu administracji rządowej w związku z czym jego wykonanie następuje po uzyskaniu dotacji z budżetu państwa. Skarb Państwa przekazał miastu dotacji w kwocie 8.916,62zł. Część tej kwoty w wysokości 8.741,78zł została wypłacona 5 producentom rolnym tytułem zwrotu podatku akcyzowego. Pozostała część w kwocie 174,84zł została przeznaczona na pokrycie kosztów Miasta związanych z postępowaniem w sprawie zwrotu producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej.

Dział 600 Transport i łączność**Plan 80.000,00****Wykonanie 80.000,00**

Na podstawie Porozumienia z dnia 30.12.1999r. zawartego pomiędzy Zarządem Powiatu Gorzowskiego i Zarząd Miasta Kostrzyn nad Odrą w sprawie „powierzenia funkcji zarządu nad drogami powiatowymi położonymi na terenie miasta Kostrzyn nad Odrą oraz upoważnienia do wydawania związanych z tym decyzji administracyjnych” Starostwo Powiatowe przekazało w 2010r kwotę 80.000,00zł. Środki te wydatkowano na remont dróg powiatowych.

Dział 700 Gospodarka Mieszkaniowa**Plan 5.239.060****Wykonanie 2.798.430,10****W tym między innymi :****opłaty tyt. użytkowania wieczystego gruntów (oddanych w użytkowanie wieczyste w latach poprzednich)****Plan 525.600,00****Wykonanie: 562.833,72**

Opłata dotyczy nieruchomości stanowiących własność Miasta oddanych w wieczyste użytkowanie, wysokość opłat zależy od przeznaczenia gruntów i wynosi 1 % wartości gruntu w przypadku gruntów mieszkaniowych , 3 do 7 % - grunty pozostałe. Wpłat dokonuje się do dnia 31 marca każdego roku.

Dzierżawa lokali użytkowych i gruntów
Plan 2.364.000,00

Wykonanie 1.271.001,20

Dochody z tytułu umów dzierżawy, najmu nieruchomości stanowiących własność miasta, wpływają do budżetu dotyczą n/w pozycji :

- 90 umów na targowisku miejskim (ul. Mickiewicza),
- 38 umów teren miasta (pawilony, kiosk RUCH, grunty przyległe, letnie ogródki),
- 101 umowy, grunt pod garażami (wybudowanymi ze środków własnych),
- 18 umów reklamy – dzierżawy (tablice reklamowe, bilbordy, banery),
- 187 umów użytkowanie rolne- nieruchomości wykorzystywane rolniczo (umowy: DELFIN, Nadbrzeżna, Kanał Warnicki, teren miasta i Stary Kostrzyn)

Na podstawie umowy 28/99 z dnia 01 kwietnia 1999r dzierżawi MZK sp. z o.o. Targowisko Przygraniczne. Nieruchomość, położona przy ul. Sikorskiego, zajmuje powierzchnię 24.500,00m². Na Targowisku usytuowanych jest 940 pawilonów handlowych zajmujących powierzchnię 6177m². Z tytułu dzierżawy targowiska uzyskano do 30 czerwca 2010r 987.116,81zł tj. około 56,4% zaplanowanej kwoty. W związku z niesprzyjającymi warunkami pogodowymi (duże opady śniegu, powódź na przełomie maja i czerwca 2010r) Targowisko Przygraniczne było okresowo nieczynne. W wyniku tego obniżony został czynsz poddzierżawy dla kupców. Skutkować to będzie zmniejszeniem, czynszu dzierżawnego należnego Miastu. Skutek jaki to będzie miało na wykonanie planu dochodów możliwy będzie do określenia w III kwartale 2010r.

Najem mieszkań komunalnych
Plan 1.630.000,00

Wykonanie 741.117,22

W ramach budżetu Miasta Kostrzyna nad Odrą na 2010 r. po stronie **wydatków** w dziale 700 rozdział 70004 na utrzymanie mieszkań komunalnych zaplanowano kwotę 1.846 000,00 zł. (zrealizowano 1 011 986,74 zł) natomiast **dochody** dla gospodarki mieszkaniowej zaplanowano na kwotę 1 630 000,00 zł (zrealizowano 741 117 ,22 zł tj. 45,47%) .

Realizacja wpłat dokonywanych przez użytkowników lokali za w/w okres w stosunku do wysokości przypisu za 6 miesięcy 2010 r. to znaczy kwoty 984 750,83 zł jest na poziomie około 76 %. Znaczny spadek ściągłości wpłat w porównaniu z rokiem poprzednim stanowi realne zagrożenie dla wykonania planu po stronie dochodów. W celu zmniejszenia zadłużenia najemców mieszkań komunalnych wobec najemców zalegających z opłatami wszczęte są procedury komornicze i eksmisyjne które jak wynika z doświadczenia z lat wcześniejszych poprawiają ściągłość czynszów ale nie powodują likwidacji zadłużeń w całości.

Poszczególne działania windykacyjne ujęto w tabeli:

Zawiadomienia i wezwania	52
Ostateczne wezwania do zapłaty (z klauzulą wypowiedzenia umowy najmu)	81
Zawarte ugody	33
Nakazy orzeczone prawomocne	26
Pozwy wniesione do sądu o eksmisję	5
Wyroki eksmisyjne (prawomocne)	-
Sprawy eksmisyjne w toku	5
Wykonane eksmisje dobrowolne	-

Postępowania komornicze dot. należności	9
Wypowiedziane umowy	24
Umorzenia komornicze	7
Spłata wskutek działań windykacyjnych – całościowa	3

Zwrot kosztów wyceny lokali mieszkalnych i gruntów
Plan 16.960,00

Wykonanie 24.009,66

Kosztami wyceny zbywanych nieruchomości obciążani są ci wszyscy nabywcy, którzy nabywają bądź przekształcają prawa do nieruchomości z pominięciem drogi przetargowej dotyczy to między innymi:

- nabycie lokali komunalnych
- nabycie gruntów przyległych
- przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności - wydawane zarówno w drodze decyzja jak i w formie aktu notarialnego

Dział 710 Działalność usługowa
Plan 65.000,00

Wykonanie 43.350,29

Na podstawie porozumienia w sprawie utrzymania grobów i cmentarzy wojennych z dnia 25 marca 2010r zawartego pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Kostrzyn nad Odrą otrzymano kwotę 15.000,00zł tytułem pokrycia kosztów utrzymania cmentarzy wojennych zlokalizowanych na terenie miasta Kostrzyn na Odrą.

Z tytułu opłat za korzystanie z cmentarza komunalnego wpłynęły do kasy Miasta 28.350,29zł co stanowi 56,7% planowanej w budżecie Miasta kwoty. W pierwszym półroczu 2010r. na cmentarzu komunalnym w Kostrzynie nad Odrą pochowano 74 osoby.

Ważną grupę dochodów bieżących budżetu stanowią podatki i opłaty oraz udziały w dochodach budżetu państwa ewidencjonowane w:

Dział 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Plan – 21.957.102,00

Wykonanie – 10.722.922,54 tj. 48,8 %

Dochody w tym dziale zrealizowano w kwocie 10.722.922,54 co stanowi 41,10% udziału w uzyskanych dochodach ogółem oraz 44,11 % w realizacji dochodów bieżących w I półroczu roku 2010.

1. WPŁYWY Z PODATKÓW OD OSÓB PRAWNYCH

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2010r.	Procent wykonania
Wpływy z podatków	9 092 000,00	4 793 803,29	52,7
a) od nieruchomości	8 974 700,00	4 749 218,14	52,9
b) rolnego	1 400,00	699,00	49,9
c) leśnego	20 800,00	1 047,00	50,3
d) od środków transportowych	55 100,00	24 606,00	44,7
e) od czynności cywilnoprawnych*	40 000,00	8 809,15	22,0

* podatki pobierane bezpośrednio przez Urząd Skarbowy

Zaplanowane dochody z tytułu podatków w kwocie 9.092.000,00 zł zostały zrealizowane w 52,7% tj. w kwocie 4.793.803,29 zł. Stopień realizacji dochodów podatkowych w omawianym źródle jest prawidłowy i proporcjonalny do upływu czasu. Wyjątek stanowi podatek od czynności cywilnoprawnych, z którego wpływy uzależnione są wyłącznie od ilości umów cywilnoprawnych, w tym kupna-sprzedaży oraz wartości dokonywanych transakcji.

2. WPŁYWY Z PODATKÓW OD OSÓB FIZYCZNYCH

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2010r.	Procent wykonania
Wpływy z podatków	2 863 700,00	1 645 160,64	57,4
a) od nieruchomości	1 609 400,00	983 810,92	61,1
b) rolnego	9 600,00	5 635,80	58,7
c) od środków transportowych	78 700,00	74 027,84	94,1
d) dochodowego od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej*	38 000,00	16 197,74	42,6
e) od spadków i darowizn*	28 000,00	29 708,68	106,1
f) od czynności cywilnoprawnych*	1 100 000,00	535 779,66	48,7

* podatki pobierane bezpośrednio przez Urząd Skarbowy

Zaplanowane dochody z tytułu podatków w kwocie 2.863.700,00 zł zostały zrealizowane w 57,4% tj. w kwocie 1.645.160,64 zł. Stopień realizacji dochodów podatkowych w omawianym źródle jest prawidłowy i proporcjonalny do upływu czasu. Wyjątek stanowi podatek od środków transportowych gdzie wzrost wpływów wynika ze znacznego zwiększenia się liczby podatników. Najniższe wykonanie przypada na dochody z tytułu karty podatkowej, które realizowane są przez Urząd Skarbowy. Z danych z lat poprzednich wynika, że realizacja tych dochodów następuje w II połowie roku budżetowego. Można stwierdzić, że realizacja dochodów z tych pozycji przebiega prawidłowo.

3. WPŁYWY Z OPŁAT

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2010r.	Procent wykonania
Wpływy z opłat	617 700,00	532 596,72	86,2
a) skarbowej	70.000,00	35 537,00	50,8
b) targowej	88.800,00	25.956,50	29,2
c) od posiadania psów	25.400,00	18.247,05	71,8
d) za zezwolenia upoważniające do obrotu alkoholem	430.000,00	443.595,40	103,2
e) wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podst. odrębnych ustaw	3.500,00	9.260,77	264,6

Zaplanowane dochody z tytułu opłat w wysokości 617.700,00 zł zostały zrealizowane w 86,2% tj. w kwocie 532.596,72 zł.

Dochody z opłaty skarbowej wykonano na poziomie 50,8% tj. w kwocie 35.537,00 zł.

Najniższe wpływy w stosunku do planu zanotowano w dochodach z tytułu opłaty targowej. Z roku na rok jest obserwowany spadek wpływów z tej opłaty i tendencja ta utrzymuje się.

Dochody z opłaty od posiadania psów wykonano na poziomie 71,8% tj. w kwocie 18.247,05 zł.

Wpływy z opłaty za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zrealizowane zostały w 103,2%. W I półroczu 2010 r. wydano:

- 1) 6 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży (sprzedaż detaliczna, punkty handlowe, sklepy),
- 2) 16 zezwoleń dla 16 punktów prowadzących sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży (punkty gastronomiczne – piwiarnie, bary, puby),
- 3) 2 jednorazowe zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

Wysokość opłaty za zezwolenia na napoje alkoholowe ustalone zostały art. 11¹ ust. 2 ustawy z 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (tekst jednolity: Dz. U z 2007 r. Nr 70, poz. 743 ze zm). Podstawowe opłaty za nowe zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych wynoszą:

- 525 zł – napoje o zawartości do 4,5% alkoholu oraz piwa
- 525 zł – napoje o zawartości od 4,5% do 18% alkoholu (za wyjątkiem piwa)
- 2100 zł – napoje o zawartości powyżej 18% alkoholu

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw obejmują:

- Opłata za zajęcie pasa drogowego – wpływy w wysokości 8.909,00 zł,
- Opłata za wpis do ewidencji działalności gospodarczej – wpływy w wysokości 351,77 zł.

4. DOCHODY Z ODSETEK OD NIETERMINOWYCH NALEŻNOŚCI GMINY

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2010r.	Procent wykonania
Odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy	46 700,00	41 410,77	88,7
a) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu	25 500,00	31 022,92	121,7

podatków i opłat od osób prawnych			
b) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych	21 200,00	10 387,85	49,0

Na realizację tych dochodów znaczący wpływ mają ściągnięte zaległości z tytułu podatków i opłat wraz z odsetkami. Na dzień 30.06.2010r. wykonane dochody z tego tytułu wynoszą 41.410,77 zł.

5. UDZIAŁY W PODATKACH PIT I CIT

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2010r.	Procent wykonania
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	9 337 002,00	3 709 951,12	39,7
a) udziały we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych	8 337 002,00	3 362 539,00	40,3
b) udziały we wpływach w podatku dochodowym od osób prawnych	1 000 000,00	347 412,12	34,7

Zaplanowane na kwotę 9 337 002,00 zł udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zostały zrealizowane w 39,7 %. Wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych realizowane są bezpośrednio przez Ministerstwo Finansów na rachunek budżetu gminy do 10-tego każdego miesiąca za miesiąc poprzedni na podstawie informacji Ministra Finansów. W 2010r. udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosi 39,34%.

Udziały we wpływach w podatku dochodowego od osób prawnych realizowane są przez urzędy skarbowe. W 2010r. udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych wynosi 6,71%. Wpływy w tej grupie dochodów zależne są od rozwoju gospodarczego oraz kondycji finansowej firm, w roku 2010 istnieje realne zagrożenie osiągnięcia tych dochodów w wysokości zaplanowanej.

Wydatki budżetu miasta Kostrzyn nad Odrą za I półrocze 2010 roku