

Wykonanie dochodów ogółem na dzień 30 czerwca 2013 roku wyniosło 347.831.403,52 zł, co stanowi 45,85% planu i wskazuje na prawidłową realizację budżetu miasta Płocka.

Dochody bieżące wykonane zostały w wysokości 332.330.779,04 zł tj. 48,16% planu, czyli proporcjonalnie do upływu czasu, choć nie wszystkie rodzaje dochodów zostały wykonane tak równomiernie.

Wykonanie dochodów bieżących z tytułu dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa na realizację zadań własnych i zadań zleconych a także zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego oraz z tytułu środków przekazywanych na realizację programów unijnych, wynika na ogół z terminów wpłat ww. środków określonych w podpisanych umowach i porozumieniach lub z zapotrzebowań składanych przez Gminę - Miasto Płock.

W związku z przypadającym w I połowie roku terminem wnoszenia opłat z tytułu trwałego zarządu i użytkowania wieczystego (gmina, dział 700) odnotowano wysokie (97%) wykonanie planu w tym zakresie.

Wysokie wykonanie dochodów z tytułu podatku rolnego i leśnego oraz z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (gmina, dział 756) wynika z faktu wnoszenia przez wielu podatników jednorazowych wpłat za cały rok budżetowy.

Niskie wykonanie dochodów z tytułu podatku od spadku i darowizn (gmina, dział 756) jest związane z korzystaniem z ulgi w tym podatku przez wiele osób dokonujących tego typu czynności w kręgu rodziny, natomiast niskie wykonanie dochodów z tytułu podatku od czynności cywilno - prawnych (gmina, dział 756) jest związane z trwającym kryzysem gospodarczym i małą liczbą transakcji obciążonych tym podatkiem. Wpływy z tytułu udziałów Gminy - Miasto Płock w podatku dochodowym od osób prawnych (gmina i powiat, dział 756), wykonane w wysokości stanowiącej zaledwie około 2% planu, wynikają przede wszystkim ze zwrotu nadpłaty podatku dla PKN Orlen S.A., dokonanego przez Urząd Skarbowy w Radomiu na podstawie korekty zeznania rocznego CIT-8 za 2009 roku, natomiast wysokie wykonanie wpływów w zakresie dywidend (gmina, 86% planu) wynika z dokonania wpłat przez większość spółek w I połowie roku (Rynex Sp. z o.o., Agencja Rewitalizacji Starówki ARS Sp. z o.o. oraz Wodociągi Płockie Sp. z o.o.).

Brak wykonania dochodów z tytułu wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego (gmina i powiat, dział 758) wynika z faktu przekazania ich na początku lipca 2013 roku.

W budżecie miasta Płocka na 2013 rok nie zaplanowano wpływów przekazanych w pierwszej połowie roku przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie z tytułu opłaty produktowej (gmina, dział 900). Korekta planu w powyższym zakresie zaproponowana zostanie w II połowie roku.

Niskie wykonanie dochodów z tytułu innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (powiat, dział 756 - 28% planu) wynika z nieterminowego regulowania należności z tytułu wydawanych zezwoleń za zajęcie pasa drogowego, natomiast wysokie wykonanie wpływów w zakresie koncesji i licencji (powiat, dział 756 - 83% planu) wynika z większej niż planowano liczby złożonych wniosków o wydanie zaświadczeń na przewozy własne w krajowym transporcie rzeczy.

W I półroczu 2013 roku do budżetu miasta nie wpłynęły środki z rezerwy subwencji ogólnej, na dofinansowanie remontu nawierzchni ulicy Szpitalnej - drogi wojewódzkiej nr 562 i 564 (powiat, dział 758 - plan 1.853.100,00 zł). Zgodnie z harmonogramem ustalonym przez Ministra Transportu, Budownictwa i Gospodarki Morskiej ww. środki zostaną przekazane w miesiącu wrześniu.

W grupie dochodów bieżących można wskazać pewne pozycje, które są wprowadzone do budżetu w wysokościach równych lub bliskich uzyskiwanym wpływom. Są to najczęściej wpływy o charakterze jednorazowym, do których można zaliczyć:

- wpływy z różnych opłat (gmina: dział 600 - 100% planu, dział 801 - 100% planu; powiat: dział 710 - 191% planu, dział 852 - 102% planu),
- wpływy z różnych dochodów (gmina: dział 600 - 99% planu, dział 801 - 88% planu, dział 851 - 100% planu, dział 900 - 100% planu; powiat: dział 600 - 99% planu, dział 754 - 100% planu, dział 852 - 73% planu, dział 854 - 83% planu),
- otrzymane spadki zapisy i darowizny (gmina: dział 750 - 100% planu, powiat: dział 852 - 100% planu),
- wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej (gmina i powiat: dział 801 - 100% planu, powiat: dział 854 - 100% planu),
- wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności (gmina: dział 801 - 100% planu, dział 926 - 100% planu, dział 921 - 202% planu - wpływ osiągnięto

w czerwcu, natomiast korekta planu zostanie dokonana II połowie roku).

W grupie dochodów bieżących występują także pozycje, których wielkość trudno jest precyzyjnie oszacować, szczególnie w następujących działach klasyfikacji budżetowej:

- pozostałe odsetki (gmina: dział 600 - 110% planu, rozdział 750 - 142% planu, dział 758 - 28% planu, dział 801 - 87% planu, dział 852 - 78% planu, dział 853 - 117% planu, dział 925 - 75% planu, dział 926 - 20% planu; powiat: dział 710 - 120% planu, dział 756 - 88% planu, dział 853 - 268% planu),
- grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych (gmina: dział 600 - 22% planu, dział 801 - 100% planu, dział 926 - 100% planu; powiat: dział 754 - 82% planu, dział 852 - 100% planu),
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (dział 756 - 72% planu),
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (gmina: dział 801 - 111% planu, dział 925 - 117% planu),
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (powiat: dział 700 - 137% planu, dział 710 - 0% planu)

W zakresie ww. grup dochodów będzie dokonywana bieżąca analiza i wprowadzane będą niezbędne korekty planu w II połowie 2013 roku.

Wykonanie dochodów majątkowych na dzień 30 czerwca 2013 roku wyniosło 15.500.624,48 zł (22,61% planu), co jest związane przede wszystkim z harmonogramem realizacji zadań inwestycyjnych.

Wysokie wykonanie dochodów (125%) z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności (gmina, dział 700) wynika ze złożenia większej niż planowano liczby wniosków o dokonanie przekształcenia, a także ze zwrotu 99% bonifikaty przez wnioskodawców, którzy dokonali sprzedaży nieruchomości przed upływem 5 lat od daty dokonania przekształcenia, natomiast niskie (12%) wykonanie wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (gmina, dział 700) uzależnione jest od wyników realizowanych w tym zakresie przetargów oraz liczby wniosków dotyczących sprzedaży nieruchomości w formie bezprzetargowej. W omawianym okresie zorganizowano 31 postępowań przetargowych na zbycie nieruchomości niezabudowanych, z których 27 zakończyło się wynikiem negatywnym. W II półroczu bieżącego roku zaplanowano m.in. sprzedaż w formie przetargu 21 działek pod zabudowę mieszkaniową i usługową.

Wysokie wykonanie dochodów w zakresie sprzedaży składników majątkowych dotyczyło wpływów uzyskanych w I połowie roku przez Miejski Ogród Zoologiczny (dział 925) oraz Miejski Zespół Obiektów Sportowych (dział 926).

Niskie wykonanie dochodów w zakresie środków na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskanych z innych źródeł w dziale 600 (14%) dotyczy nieterminowo przekazanych środków stanowiących wkład partnerów Gminy - Miasto Płock (tj. Wodociągi Płockie Sp. z o.o., DT-SPV 13 Sp. z o.o., LEWANDPOL Sp. z o.o. oraz Fortum Płock Sp. z o.o.) na dofinansowanie realizacji zadania pn.: „Przebudowa alei Jana Pawła II łącznie ze skrzyżowaniami z ulicą Wyszogrodzką i Czwartaków” w ramach programu wieloletniego pn. „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój”. Powyższe środki zostaną przekazane w II połowie roku.

Brak wykonania dochodów w dziale 700 w zakresie środków przyznanych Gminie - Miasto Płock na podstawie umów zawartych z Bankiem Gospodarstwa Krajowego w Warszawie, stanowiących wsparcie finansowe na pokrycie kosztów przedsięwzięć związanych z udziałem miasta w przebudowie budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Sienkiewicza 65 oraz budowie budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Jasnej 13, realizowanych przez Miejskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Płocku wynika z harmonogramu realizacji zadania. W związku z zakończeniem i rozliczeniem inwestycji przy ul. Jasnej 13 A, należne środki na ten cel w wysokości 749.847,04 zł zostały przekazane w miesiącu lipcu 2013 roku, natomiast otrzymanie planowanego dofinansowania na realizację zadania przy ul. Sienkiewicza 65, przewidziano po zakończeniu inwestycji, tj. w II połowie bieżącego roku.

Pełne wykonanie dochodów w dziale 900 w zakresie środków uzyskanych na podstawie zawartej umowy sponsoringowej z PKN ORLEN S.A. na realizację inwestycji pn.: „Zaprojektowanie i budowa placu zabaw na terenie Ogrodu Jordanowskiego” wynika z rozliczenia finansowego zadania, którego realizacja zakończyła się w 2012 roku.

W pierwszej połowie roku do budżetu miasta nie została przekazana dotacja celowa z budżetu państwa przyznana na dofinansowanie realizacji zadania pn.: „Przebudowa alei Jana Pawła II łącznie ze skrzyżowaniami z ulicą Wyszogrodzką i Czwartaków w Płocku” w ramach programu wieloletniego pn.: „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój” (dział 600). Zgodnie ze sprawozdaniem o stanie zaawansowania realizacji zakresu rzeczowo-finansowego ww. zadania, przekazanie środków na jego realizację nastąpi w miesiącach wrześniu i grudniu 2013 roku.

Gmina - Miasto Płock w okresie sprawozdawczym nie odnotowała także wpływu w zakresie dotacji z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w dziale 700 z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn.: „Odrestaurowanie budynku zabytkowego, będącego siedzibą Delegatury Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Płocku przy ulicy Kolegialnej 15” (środki przekazywane są zgodnie ze składanymi zapotrzebowaniami, wynikającymi z postępów realizacji inwestycji) oraz w dziale 754 z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Budowa Jednostki Ratowniczo - Gaśniczej nr 2 Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Płocku przy ul. Popłacińskiej 8” (przekazanie środków oraz realizacja powyższego przedsięwzięcia nastąpi w II półroczu 2013 roku).

W pierwszej połowie roku do budżetu wpłynęły wszystkie środki zaplanowane w dziale 754 uzyskane z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej przy Komendancie Wojewódzkim PSP na dofinansowanie zakupu dwóch samochodów strażackich wraz z wyposażeniem na potrzeby Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Płocku oraz w dziale 853 uzyskane z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w Warszawie, pochodzące z „Programu wyrównywania różnic między regionami” na dofinansowanie zakupu busa przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych.