

Urząd Miejski
w Trzebiatowie

S P R A W O Z D A N I E

**z wykonania budżetu
za I półrocze 2010 r.**

Trzebiatów, sierpień 2010

SPIS TREŚCI

I.	Część opisowa	3
	1. Stan budżetu gminy Trzebiatów po zmianach oraz wykonanie	
	2. Zobowiązania gminy Trzebiatów z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz emisji obligacji	
II.	Część tabelaryczna	8

I. Część opisowa

1. Stan budżetu gminy Trzebiatów po zmianach oraz wykonanie

Uchwałą Rady Miejskiej w Trzebiatowie nr XLI/386/09 z dnia 29 grudnia 2009 r. uchwalony został budżet gminy Trzebiatów na rok 2010. Plan po stronie dochodów wynosił 58.286.947 zł, a po stronie wydatków 68.652.147 zł. Deficyt w kwocie 10.365.200 zł zaplanowano pokryć: przychodami pochodzącymi z zaciągniętych w tym roku pożyczek, emisją obligacji, spłatą rat udzielonych pożyczek w latach ubiegłych oraz nadwyżką środków na rachunku bankowym z lat ubiegłych.

Uchwałą Rady Miejskiej w Trzebiatowie Nr XLIII/398/10 z dnia 25 lutego 2010 r. zmniejszono przychody budżetu Gminy o kwotę 1.765.000 zł. Zapisami tejże uchwały zmniejszono również rozchody budżetu o kwotę 90.000 zł tytułem umorzenia pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Umorzenia dotyczyły dwóch pożyczek: nr 7/05 – dotyczącej zadania „Kanalizacja sanitarna i deszczowa w ulicach Piaskowa, Kołobrzaska, Rolnicza i Wiejska”, na kwotę – 40.000 zł; nr 11/01 – dotyczącej „Kanalizacji sanitarnej w ul. Torowej, Mostowej, Strumykowej” na kwotę – 50.000 zł.

Uchwałą Rady Miejskiej w Trzebiatowie Nr XLIV/407/10 z dnia 25 marca 2010 r. zmniejszono przychody Gminy o kwotę 1.027.000 zł w związku ze zmniejszeniem nadwyżki środków na rachunku bankowym z lat ubiegłych. Dnia 27 maja 2010 r. uchwałą nr XLVI/428/10 zmniejszono przychody budżetu Gminy z tytułu zaciągnięcia pożyczek o kwotę 250.0000 zł.

W I półroczu 2010 r. Rada Miejska podjęła 6 następujących uchwał zmieniających budżet:

L.p.	Nr uchwały	Data podjęcia	Zmniejszenia dochodów	Zwiększenia dochodów	Zmniejszenia wydatków	Zwiększenia wydatków
1.	XLII/395/10	28.01.2010			63.512	63.512
2.	XLIII/398/10	25.02.2010	2.950.000	1.016.830	4.826.000	1.217.830
3.	XLIV/407/10	25.03.2010	180.092	1.232.283	1.449.353	1.474.544
4.	XLV/421/10	29.04.2010	7.566.475	7.724.442	5.991.635	6.149.602
5.	XLVI/428/10	27.05.2010	1.639.322	1.565.322	546.350	222.350
6.	XLVII/433/10	24.06.2010	43.575	123.775	598.850	679.050
	RAZEM		12.379.464	11.662.652	13.475.700	9.806.888

W analogicznym okresie Burmistrz Trzebiatowa dokonał w formie 8 zarządzeń następującego zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy Trzebiatów:

L.p.	Nr Zarządzenia	Data wydania	Kwota zmniejszenia	Kwota zwiększenia
1.	17/10	29.01.2010	0,00	53.747,13
2.	26/10	26.02.2010	0,00	123.761,00
3.	38/10	31.03.2010	0,00	141.014,00
4.	50/10	30.04.2010	0,00	147.975,00
5.	56/10	17.05.2010	0,00	249.414,64
6.	58/10	26.05.2010	0,00	12.510,00
7.	76/10	16.06.2010	0,00	13.864,48
8.	79/10	29.06.2010	0,00	19.485,00
9.	80/10	30.06.2010	0,00	402.200,00
	Razem			1.163.971,25

Dnia 14 czerwca zarządzeniem nr 73/10 Burmistrza Trzebiatowa rozwiązano rezerwę ogólną na kwotę 65.000 zł przeznaczając ją na wydatki związane z udzieleniem pomocy dzieciom ludności dotkniętej powodzią.

Stan deficytu budżetowego na dzień 30.06.2010 r. wyniósł 2.600.588,99 zł.

Dochody budżetu gminy Trzebiatów w I półroczu 2010 r. zostały wykonane w 41,18 %, tj. na plan 58.734.106,25 zł wykonano kwotę 24.188.468,03 zł

W I półroczu 2010 r. Starostwo Powiatowe w Gryficach przekazało kwotę 17.747,13 zł na utrzymanie dróg powiatowych w Trzebiatowie.

Najniższy procent wykonania dochodów (4,10 %) zastano w dziale 921 - „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” spowodowane jest to faktem, iż środki wydatkowane na modernizację świetlicy w Chomętowie będą zrefundowane z funduszy unijnych po zakończonej inwestycji.

Podobna sytuacja dotyczy wykonania dochodów w dziale 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” - (16,56%). Tu procent wykonania zaniżony jest o brak wpływów dotyczących zwrotu wydatków za poprzedni etap wykonanej już kanalizacji miasta Trzebiatów. Wniosek złożono do WFOŚiGW w Szczecinie lecz do dnia 30 czerwca 2010 r. nie otrzymano żadnych wpływów. Wniosek jest weryfikowany.

Natomiast w dziale 600 – „Transport i łączność” wykonanie dochodów wyniosło 12,65 %. Cały czas trwają inwestycje dotyczące modernizacji dróg gminnych, a wpływ środków z dofinansowania jest niewielki.

W dziale 926 - „Obiekty sportowe” wykonanie dochodów wyniosło 9,67 % wynika to z faktu, iż zaplanowano tu zwrot podatku VAT, dotyczącego budowy hali sportowej w Mrzeżynie. W pierwszym półroczu 2010 r. do Urzędu Skarbowego w Gryficach złożono wniosek o refundację tegoż podatku, ale wpływów finansowych brak.

Analizując wykonanie dochodów w dziale 754 – „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” stwierdzono zagrożenie wykonania dochodów z tytułu wpływu z mandatów. Dochody z tego tytułu na półrocze tego roku wykonano tylko w 12,47 %. Większe wpływy z tego dochodu przewidziano w sezonie letnim.

Istnieje również zagrożenie nie wykonania planu z tytułu sprzedaży nieruchomości, w roku tym zauważono o wiele mniejsze niż w latach ubiegłych zainteresowanie kupnem nieruchomości.

Również wpływy z tytułu podatku od osób fizycznych – PIT (40,35%) i prawnych – CIT (5,27%) budzą duże wątpliwości co do ich realizacji w zaplanowanych kwotach. Zbliżona sytuacja jest też we wpływach z tytułu podatku od działalności osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej (15,34%). Zarówno podatek dochodowy od osób prawnych jak i z tytułu działalności opłacany w formie karty podatkowej przekazywany jest do budżetu jst za pośrednictwem Urzędów Skarbowych.

Mniejsze od zaplanowanych kwoty wykonania tych dochodów to efekt ciągle trwającego jeszcze kryzysu. Firmy mają kłopoty finansowe, a to ma odzwierciedlenie w niewykonanym planie dochodów podatkowych.

Z uwagi na sezon turystyczny dochody z tytułu opłaty miejscowej (wykonane w 9,28 %) będą realizowane w II półroczu.

W pozostałych działach dochody powinny być realizowane zgodnie z planem.

Wydatki budżetu gminy Trzebiatów w I półroczu 2010 r. zostały wykonane w 40,50 %, tj. na plan 66.147.306,25 zł wykonano kwotę 26.789.057,02 zł.

Z budżetu wydatkowano na:

- działalność bieżącą – na plan 45.274.559,25 zł wydatkowano kwotę 20.946.221,51 zł (46,26 %),
- wydatki majątkowe – na plan 20.872.747,00 zł wydatkowano kwotę 5.842.835,51 zł (27,99 %).

Zaplanowane wydatki budżetowe są realizowane zgodnie z planem.

2. Zobowiązania gminy Trzebiatów z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz emisji obligacji

Zadłużenie na dzień 30.06.2010 r. z tytułu długoterminowych pożyczek oraz emisji obligacji wynosiło 18.073.000,00 zł, co stanowi 30,77 % planowanych dochodów.

W I półroczu 2010 r. spłacono raty pożyczek w łącznej wysokości 231.000,00 zł i wykupiono obligacje na kwotę 600.000,00 zł. Odsetki od pożyczek i obligacji zapłacono w kwocie 279.221,66 zł. Dnia 23 lutego 2010 r. zawarto umowę z PKO BP z siedzibą w Warszawie, na zorganizowanie i obsługę emisji obligacji w roku 2010. Wartość emisji to 7.860.000,00 zł, do półrocza wyemitowano obligacje na kwotę 4.230.000,00 zł.

Aktualne pożyczki oraz wyemitowane obligacje w szczegółowym rozbiciu przedstawiają załączniki nr 13 i 14 niniejszego sprawozdania.

Na dzień 30.06.2010 r. zobowiązania (wg Rb-28S) wynoszą 21.109.142,61 zł.

II. Część tabelaryczna

1. Wykonanie planu dochodów budżetu gminy w I półroczu 2010 r.
– załącznik nr 1
2. Wykonanie planu wydatków budżetu gminy w I półroczu 2010 r.
– załącznik nr 2
3. Limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2010 i kolejnych – załącznik nr 3
4. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności – załącznik nr 4
5. Przychody i rozchody budżetu w I półroczu 2010 r. – załącznik nr 5
6. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w I półroczu 2010 r. – załącznik nr 6
7. Dotacje podmiotowe w I półroczu 2010 r. – załącznik nr 7
8. Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych w I półroczu 2010 r. – załącznik nr 8
9. Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych w I półroczu 2010 r. – załącznik nr 9
10. Dotacje celowe udzielone z budżetu Gminy Trzebiatów na pomoc finansową innym jst w I półroczu 2010 r. – załącznik nr 10
11. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jst w I półroczu 2010 r. - załącznik nr 11
12. Wykonanie wydatków jednostek pomocniczych w I półroczu 2010 r. - załącznik nr 12
13. Zobowiązania gminy Trzebiatów z tytułu zaciągniętych pożyczek WFOŚiGW w Szczecinie na dzień 30.06.2010 r. – załącznik nr 13
14. Zobowiązania gminy Trzebiatów z tytułu emisji obligacji na dzień 30.06.2010 r. – załącznik nr 14