

Urząd Miejski
w Trzebiatowie

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

**z wykonania budżetu
za I półrocze 2013 r.**

Trzebiatów, sierpień 2013

SPIS TREŚCI

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

I. Część opisowa

1. Stan budżetu gminy Trzebiatów po zmianach oraz wykonanie

Uchwałą Rady Miejskiej w Trzebiatowie nr XXX/235/12 z dnia 28 grudnia 2012 r. uchwalony został budżet gminy Trzebiatów na rok 2013. Plan po stronie dochodów wynosił 59.876.150 zł, a po stronie wydatków 83.043.760 zł. Deficyt w kwocie 23.167.610 zł zaplanowano pokryć: przychodami pochodzącymi ze spłat rat udzielonych pożyczek w latach ubiegłych oraz wolnymi środkami jako nadwyżką środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Uchwałą Rady Miejskiej w Trzebiatowie Nr XXXIV/268/13 z dnia 28 marca 2013 r. zwiększono przychody budżetu Gminy pochodzące z wolnych środków o kwotę 3.257.005,90 zł.

W I półroczu 2013 r. Rada Miejska podjęła 4 następujące uchwały zmieniające budżet:

L.p.	Nr uchwały	Data podjęcia	Zwiększenia dochodów	Zmniejszenia dochodów	Zwiększenia wydatków	Zmniejszenia wydatków
1.	XXXIII/257/13	28.02.2013	231.174,00	0	299.696,00	68.522,00
2.	XXXIV/268/13	28.03.2013	25.839,24	306.313,41	2.976.531,73	0
3.	XXXVI/284/13	28.05.2013	90.475,00	0	201.365,00	110.890,00
4.	XXXVII/300/13	27.06.2013	388.146,35	4.340,80	432.235,29	48.429,74
	RAZEM		735.634,59	310.654,21	3.909.828,02	227.841,74

W analogicznym okresie Burmistrz Trzebiatowa dokonał w formie 4 zarządzeń następujących zmian dochodów i wydatków budżetu gminy Trzebiatów:

L.p.	Nr Zarządzenia	Data wydania	Kwota zmniejszenia	Kwota zwiększenia
1.	167/2013	31.01.2013	0,00	89.000,00
2.	178/2013	29.04.2013	0,00	681.850,25
3.	179b/2013	30.04.2013	8.000,00	8.000,00
4.	180/2013	15.05.2013	0,00	94.480,00
			8.000,00	873.330,25

Zaplanowany deficyt w kwocie 26.424.615,90 zł, wyniósł na półrocze tego roku 5.147.269,04 zł.

Dochody budżetu gminy Trzebiatów w I półroczu 2013 r. zostały wykonane w 41,78%, tj. na plan 61.194.381,77 zł wykonano kwotę 25.569.083,88 zł.

Dokonując szczegółowej analizy poszczególnych działów budżetu niewielkie wykonanie obserwujemy w rozdziale „60041” – „Infrastruktura portowa” § 6290 – „Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw pozyskane z innych źródeł”, gdzie plan wykonano w 0,21 % , w szczególności dotyczy to odzyskiwanych kwot podatku VAT od inwestycji „Rozbudowa portu w Mrzeżynie„. Konstruując budżet kwoty odzyskiwanego podatku VAT zaplanowano po stronie dochodów gminy, aby można było o taką też kwotę zwiększyć plan wydatków i wykazać w wydatkach budżetu dotyczących inwestycji kwotę brutto potrzebną do realizacji umowy (kwota planowanego do odzyskania podatku VAT to ponad 6.300.000,00 zł). Kwoty odzyskiwanego podatku będą w budżecie księgowane jako zwrot wydatków majątkowych, a plan budżetu po stronie dochodów będzie korygowany o zwrócone kwoty podatku. Po zakończonej rozbudowie portu i rozliczeniu inwestycji wartość środków trwałych pozyskanych w ramach tej inwestycji będzie przyjęta na

środki trwale w kwocie pomniejszonej o odzyskany podatek VAT, który nie stanowił kosztów inwestycji.

W dziale „630” – „Turystyka” zaplanowano dochody z Powiatu Gryfickiego, na które składają się: dofinansowanie do wykonania infomatów jak i zwrot środków za wykonaną w roku poprzednim ścieżkę rowerową Pogorzelica – Mrzeżyno”. Na półrocze wykonanie dochodów w tym dziale stanowi 0,00%.

Duże zaniepokojenie stanowi też niskie wykonanie § 0770 – „Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości” w rozdziale „70005” – „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”. Tu plan wykonano w 16,33 % - brak jest popytu na oferowane nieruchomości.

W rozdziale „75621” – „Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” - wpływy z tytułu podatku od osób fizycznych – PIT wyniosły – 41,72%, co budzi wątpliwość jeśli chodzi o realizację założonego planu. Założenia do tych dochodów przesyłane są przez Ministerstwo Finansów.

Bardzo niski poziom wykonania 10,62 % wykazano w rozdziale „Straż Miejska „ – wpływy z mandatów. W drugiej połowie roku plan dochodów w tym paragrafie zostanie zmniejszony.

Niski procent wykonania dochodów (3,40 %) zastano w dziale „921” - „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”. Przyczyną niskiego wykonania planu dochodów jest fakt iż, budowa świetlicy w Mirosławicach trwa jeszcze, a środki stanowiące dofinansowanie tej inwestycji powinny wpłynąć w drugim półroczu tego roku po zakończeniu i prawidłowym rozliczeniu inwestycji.

Z uwagi na sezon turystyczny dochody z tytułu opłaty miejscowej (wykonane w 6,08 %) oraz opłaty targowej (wykonane w 10,49 %) będą realizowane w II półroczu.

W pozostałych działach dochody powinny być realizowane zgodnie z planem.

Wydatki budżetu gminy Trzebiatów w I półroczu 2013 r. zostały wykonane w 35,06 %, tj. na plan 87.618.997,67 zł wykonano kwotę 30.716.352,92 zł.

Z budżetu wydatkowano na:

- działalność bieżącą – na plan 49.374.587,67 zł wydatkowano kwotę 22.981.927,55 zł (46,55 %),
- wydatki majątkowe – na plan 38.244.410,00 zł wydatkowano kwotę 7.734.425,37 zł (20,22 %).

Zaplanowane wydatki budżetowe są realizowane zgodnie z planem, wyłączając realizację zadania: „Stworzenie kompleksowej sieci informacji turystycznej – Infomaty”.

Procedurę przetargową na „ Budowę świetlicy w Trzebuszu „ rozpoczęto ogłoszeniem przetargu w dniu 24 czerwca 2013 r.

2. Stan zadłużenia gminy Trzebiatów z tytułu zaciągniętych pożyczek i emisji obligacji oraz z tytułu innych zobowiązań

Zadłużenie na dzień 30.06.2013 r. z tytułu długoterminowych pożyczek oraz emisji obligacji wynosiło 26.201.189,30 zł, w tym:

- pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW w Szczecinie – 3.011.189,30 zł,
- emisja obligacji – 23.190.000,00 zł.

W księgach gminy istnieje także zobowiązanie długoterminowe (wykup wierzytelności) na kwotę 16.296.216,57 zł, dotyczące zadań inwestycyjnych :

- budowa hali sportowej – 14.339.348,60 zł,
- budowa budynków komunalnych – 1.956.867,97 zł.

Łączne zadłużenie gminy to kwota 42.497.405,87 zł co stanowi 69,45 % planowanych dochodów.

W I półroczu 2013 r. spłacono raty pożyczek w łącznej wysokości 297.730,00 zł i wykupiono obligacje na kwotę 1.200.000,00 zł.

Kwota 683.882,29 zł to kwota zapłaconych w pierwszym półroczu tego roku odsetek od pożyczek i obligacji. Aktualne pożyczki oraz wyemitowane obligacje w szczegółowym rozbiciu przedstawiają załączniki nr 13 i 14 niniejszego sprawozdania.

Na dzień 30.06.2013 r. zobowiązania (wg Rb-28S) wynoszą 20.387.272,67 zł (w tym zobowiązania z tytułu umów o wykup wierzytelności kwota -16.296.216,57 zł).

II. Część tabelaryczna

1. Wykonanie planu dochodów budżetu gminy w I półroczu 2013 r. – załącznik nr 1
2. Wykonanie planu wydatków bieżących i majątkowych budżetu gminy w I półroczu 2013 r. – załącznik nr 2a, 2b
3. Wykonane limitów wydatków Gminy Trzebiatów na zadania inwestycyjne na dzień 30.06.2013 – załącznik nr 3
4. Zmiany w planie wydatków dokonane w I półroczu 2013 r. na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), a także innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi – załącznik nr 4
5. Przychody i rozchody budżetu w I półroczu 2013 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 2013 r. – załącznik nr 6
7. Dotacje podmiotowe w I półroczu 2013 r. – załącznik nr 7
8. Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych w I półroczu 2013 r. – załącznik nr 8
9. Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych w I półroczu 2013 r. – załącznik nr 9
10. Dotacje celowe udzielone z budżetu Gminy Trzebiatów na pomoc finansową innym jst w I półroczu 2013 r. – załącznik nr 10
11. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jst w I półroczu 2013 r. - załącznik nr 11
12. Wykonanie wydatków jednostek pomocniczych w I półroczu 2013 r. - załącznik nr 12
13. Zobowiązania gminy Trzebiatów z tytułu zaciągniętych pożyczek WFOŚiGW w Szczecinie na dzień 30.06.2013 r. – załącznik nr 13
14. Zobowiązania gminy Trzebiatów z tytułu emisji obligacji na dzień 30.06.2013 r. – załącznik nr 14