

Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2003 r.

Wstęp

Uchwałą Rady Miejskiej w Trzebiatowie Nr IV/33/02 z dnia 30 grudnia 2002 r. został uchwalony budżet gminy na 2003 r.

Plan po stronie dochodów wyniósł 24 444 749 zł, a po stronie wydatków 23 854 749 zł. Nadwyżkę w kwocie 590 000 zł przeznaczono na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek z WFOŚiGW w Szczecinie.

Wydatki budżetowe nie znajdujące pokrycia w planowanych dochodach w kwocie 600 000 zł zostały pokryte przychodem z zaciągniętego kredytu. Kredyt zaciągnięto w Banku Zachodnim WBK S.A. 1 Oddział w Kołobrzegu. Oprocentowanie kredytu ustalono według zmiennej stawki WIBOR 6M powiększonej o 0,5 punktu procentowego. Na dzień podpisania umowy oprocentowanie wynosiło 6,01 %. Kredyt spłacany jest w 24 ratach miesięcznych po 25 000 zł każda, rozpoczynając od miesiąca lipca 2003 r. do czerwca 2005 r.

W ciągu roku podjęto 8 uchwał Rady Miejskiej oraz 7 zarządzeń Burmistrza w sprawie zmiany budżetu. W wyniku podjętych uchwał i zarządzeń plan budżetu po stronie dochodów wzrósł o kwotę 2 455 628,46 zł, a plan wydatków o kwotę 4 436 637 zł. Niedobór w kwocie 1 981 009 zł pokryto zaciągniętymi pożyczkami z WFOŚiGW w Szczecinie na kwotę 1 810 000 zł oraz wprowadzoną nadwyżką środków na rachunku bankowym z lat ubiegłych w kwocie 275 000 zł zwiększając jednocześnie rozchody o kwotę 150 000 zł na spłatę zaciągniętego kredytu w 2003 r.

Zwiększenie dochodów o kwotę 2 455 628,46 zł nastąpiło z tytułu:

- dotacji na zadania zlecone i własne o kwotę 510 238 zł,
- zwiększenia subwencji ogólnej i oświatowej o kwotę 53 477 zł,
- pozyskania środków z PHARE o kwotę 466 600 zł,
- pozyskania środków z programu SAPARD o kwotę 1 103 991,46 zł,
- zwiększenia dochodów własnych (podatków, opłat, z mienia komunalnego) o kwotę 321 322 zł.

Zwiększone wydatki o kwotę 4 436 637 zł przeznaczono na:

- bieżące zadania zlecone kwotę 18 751 zł,
- bieżące zadania własne kwotę 1 051 116 zł,
- inwestycje gminne kwotę 3 366 770 zł.

W 2003 r. rozwiązano rezerwę ogólną na kwotę 25 000 zł z przeznaczeniem na rzecz powiatu gryfickiego w celu koordynacji działań w zakresie pozyskiwania środków z funduszy europejskich.

Ostateczny plan budżetu na 2003 r. po stronie dochodów wyniósł 26 900 377 zł, a po stronie wydatków 28 291 386 zł.

W miesiącach maju i czerwcu 2003 r. podpisano trzy umowy na zaciągnięte pożyczki w WFOŚiGW w Szczecinie na łączną kwotę 2 913 991 zł, w tym:

- pożyczka w wysokości 660 000 zł na budowę kanalizacji sanitarnej i deszczowej w Trzebiatowie, oprocentowanie 2 % w stosunku rocznym, okres spłaty 10 lat,
- pożyczka w wysokości 1 150 000 zł na budowę kanalizacji sanitarnej w Mirosławicach, oprocentowanie 2 % w stosunku rocznym, okres spłaty 10 lat,
- pożyczka krótkoterminowa w wysokości 1 103 991 zł na budowę kanalizacji sanitarnej w Mirosławicach, spłacona ze środków otrzymanych z programu SAPARD, oprocentowanie 2 % w stosunku rocznym.

Szczegółowa realizacja dochodów i wydatków w ujęciu tabelarycznym przedstawiona jest w załącznikach nr 1 i 2.

Dochody

Plan budżetu gminy po stronie dochodów wyniósł 26 900 377 zł, a wykonano go na kwotę 26 770 082 zł, w tym:

- dochody własne plan 24 267 990 zł, wykonanie 24 158 167 zł, tj. 99,6 %
- dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami plan 2 616 241 zł, wykonanie 2 595 769 zł, tj. 99,2 %
- dochody z tytułu porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (Starostwo Powiatowe) plan 16 146 zł, wykonanie 16 146 zł, tj. 100,0 %.

Dochody według źródeł pochodzenia:

Lp.	Treść	Dochody		Wykonanie %	Udział w dochodach ogółem %
		Plan	Wykonanie		
1	Podatki i opłaty lokalne	8 791 714	8 738 105	99,4	32,6
2	Dochody z mienia komunalnego	2 514 815	2 640 848	105,0	9,9
3	Udział w podatkach dochodowych	2 539 781	2 372 557	93,4	8,9
4	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	414 511	414 511	100,0	1,5
5	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	2 616 241	2 595 769	99,2	9,7
6	Dotacje na zadania wg porozumień między j.s.t.	16 146	16 146	100,0	0,1
7	Subwencje z budżetu państwa	7 885 676	7 885 172	100,0	29,5
8	Subwencje i dotacje z różnych źródeł	304 806	304 774	100,0	1,1
	- środki z funduszy unijnych	1 570 591	1 570 594	100,0	5,9
9	Nadwyżka środków obrotowych z zakładów budżetowych	135 000	135 000	100,0	0,5
10	Pozostałe dochody	111 096	96 606	86,9	0,3
	RAZEM	26 900 377	26 770 082	99,5	100,0

Powyższe dane obrazują, że największymi dochodami własnymi budżetu gminnego są podatki i opłaty lokalne, które wynoszą 32,6 % ogółu dochodów. Na drugim miejscu, co do wielkości dochodów własnych są dochody z mienia komunalnego (sprzedaż nieruchomości, dzierżawa gruntów, wieczyste użytkowanie, odsetki od środków na rachunkach bankowych), tj. 9,9 % ogółu dochodów.

W 2003 r. otrzymano dotacje z budżetu państwa na zadania własne gminy na kwotę 414 511 zł, w tym na:

- dożywianie uczniów w szkołach – 108 900 zł
- na wypłatę dodatków mieszkaniowych – 204 010 zł

Według złożonego zapotrzebowania na wypłatę dodatków mieszkaniowych w 2003 r. otrzymano kwotę o 21 629 zł mniejszą niż powinna być przekazana naszej gminie, braki pokryto ze środków własnych gminy.

- dotacja na ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów - 47 703 zł
- dotacja na remonty dróg gruntowych – 53 586 zł
- dotacja na przeprowadzenie egzaminów dla nauczycieli na wyższy stopień awansu zawodowego – 312 zł.

Subwencje i dotacje ze źródeł pozabudżetowych na zadania własne w kwocie 304 774 zł, w tym na:

- dotacja z Urzędu Wojewódzkiego na zorganizowanie pikniku w związku z przystąpieniem do Unii Europejskiej w kwocie 7 468 zł,
- subwencja z AWRSP w Szczecinie na zasiłki dla rodzin po byłych PGR w kwocie 24 000 zł,
- subwencja z ARiMR w Warszawie – 22 006 zł, w tym:
 - Szkoła Podstawowa nr 1 w Trzebiatowie 16 039 zł
 - Szkoła Podstawowa nr 2 w Trzebiatowie 1 917 zł
 - Publiczne Gimnazjum w Trzebiatowie 4 050 zł
- wpłata PKP na budowę kanalizacji w Trzebiatowie w kwocie 40 000 zł,
- środki z Wojewódzkiego Biura Pracy na utworzenie i prowadzenie Gminnego Centrum Informacji w kwocie 61 300 zł,
- wpłata WAM, AMW, Wojskowy Dom Wypoczynkowy w Rogowie na budowę kolektora ściekowego z Rogowa do Mrzeżyna 150 000 zł.

W 2003 r. otrzymano subwencje z budżetu państwa na kwotę 7 885 172 zł, w tym:

- subwencję oświatową na kwotę 7 047 187 zł, w tym na wyposażenie SP nr 1 w Trzebiatowie – 108 400 zł,
- subwencję ogólną na kwotę 11 576 zł
- subwencję drogową - na kwotę 631 840 zł
- subwencję wyrównawczą z tytułu ulg i zwolnień ustawowych w podatkach: rolnym, leśnym i od nieruchomości na kwotę 194 569 zł, w tym:
 - z podatku rolnego – 70 804 zł
 - z podatku leśnego – 21 628 zł
 - z podatku od nieruchomości – 102 137 zł.

Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom - plan na kwotę 2 616 241 zł, przekazano kwotę 2 595 769 zł. Dotacje przekazano na:

- urzędy wojewódzkie (rozdz. 75011 – Urząd Stanu Cywilnego, ewidencja ludności) plan na kwotę 144 000 zł
- aktualizacja spisów wyborców (rozdz. 75101) na kwotę 2 490 zł
- wybory do samorządów (rozdz. 75109) na kwotę 4 143 zł
- referendum w sprawie przystąpienia do Unii Europejskiej na kwotę 34 558 zł
- na opiekę społeczną (dział 853) na kwotę 2 262 912 zł, w tym:
 - zasiłki i pomoc w naturze – 1 842 760 zł
 - zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze na kwotę 94 384 zł
 - Ośrodek Pomocy Społecznej na kwotę 318 300 zł

- wyprawki szkolne dla dzieci na kwotę 4 770 zł
- zasiłki dla rolników z tytułu klęski suszy w 2003 r. na kwotę 2 698 zł
- dotacja na oświetlenie ulic, placów i dróg (rozdz. 90015) nie będących w zarządzie gminy na kwotę 143 000 zł. Dotację przekazano mniejszą o 108 495 zł od zapotrzebowanej przez naszą gminę.
- dotacja na podręczniki szkolne dla dzieci na kwotę 4 666 zł.

Dotacje celowe na zadania powierzone przez Starostwo Powiatowe w Gryficach na kwotę 16 146 zł - wykonywanie prac administracyjnych z zakresu prawa budowlanego (rozdz. 75020).

Dochody własne z mienia komunalnego – na plan 2 514 815 zł wykonano kwotę 2 640 848 zł, tj. 105 %.

Dochody uzyskano z następujących tytułów:

rozdz. 01095 – Dzierżawa gruntów rolnych – 3 549 zł

rozdz. 71035 – Opłata za miejsca grzebalne na cmentarzach komunalnych – 16 770 zł

rozdz. 75023 – Czynsz dzierżawny od lokali użytkowych w Ratuszu 6 424 zł

rozdz. 80101 i 80110 – Czynsz najmu obiektów szkolnych na kolonie i inne działalności (stołówki) na kwotę 50 475 zł

rozdz. 75814 – Odsetki od środków na rachunkach bankowych – 46 340 zł

rozdz. 92695 – Czynsz za wynajem hali gimnastycznej – 3 973 zł

rozdz. 92109 – Czynsze za wynajem świetlic wiejskich – na plan 11 000 zł wykonano 9 326 zł

rozdz. 70005 i 70095 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – na plan 2 386 506 zł wykonano 2 503 991 zł, co stanowi 104,9 % planowanego dochodu. Dochody w tym rozdziale składają się z następujących pozycji:

- wpływy z czynszów dzierżawnych na kwotę 184 640 zł, w tym:

- ogrody – 9 100 zł
- grunty pod garażami – 14 660 zł
- grunty pod pawilonami – 91 901 zł
- budynki gospodarcze – 2 437 zł
- dzierżawy sezonowe gruntu - 38 099 zł
- dzierżawy obiektów – 28 443 zł

- opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów na kwotę 193 484 zł

- opłaty za przekształcenie wieczystego użytkowania we własność na kwotę 92 347 zł

- sprzedaż gruntów na własność 548 384 zł, sprzedanych 23 nieruchomości gruntowych, w tym 14 w przetargach i 9 w trybie bezprzetargowym, w tym 6 w celu poprawienia warunków zagospodarowania oraz 1 pod garażami

- sprzedano 3 obiekty na kwotę 292 329 zł, tj. przy ul. Zabytkowej i ul. Letniskowej w Mrzeżynie, w drodze rokowań ul. Długa w Trzebiatowie

- sprzedano 66 lokali mieszkalnych najemcom, 2 lokale użytkowe, w tym: 61 lokali na rzecz najemcy, 4 lokale w drodze negocjacji i 3 lokale w przetargach na kwotę 736 096 zł

- dochody związane ze sprzedażą ratalną nieruchomości w latach ubiegłych na kwotę 272 800 zł, w tym za:

- lokale mieszkalne – 13 718 zł
- lokale użytkowe – 114 957 zł
- grunty na własność – 144 125 zł

- opłaty za bezumowne korzystanie z gruntów na kwotę 68 986 zł - odsetki od spłat rat i nieterminowe zapłaty na kwotę 72 899 zł - zwrot za wycenę nieruchomości i kosztów sądowych na kwotę 7 437 zł - czynsze mieszkalne od budynków mieszkalnych na wsiach (zaległe) na kwotę 2 256 zł

Na dzień 31 grudnia 2003 r. stan należności za sprzedaż nieruchomości na raty wynosi 456 638 zł.

Podatki i opłaty lokalne od osób fizycznych i prawnych dział 756 (bez rozdziału 75621) – na plan 8 791 714 zł wykonano 8 738 105 zł, tj. 99,4 %. Niewykonanie planu nastąpiło w następujących pozycjach: rozdz. 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – z karty podatkowej na plan 175 000 zł wykonano 117 799 zł, tj. o kwotę 57 201 zł mniej (podatek ten pobiera i przekazuje gminie

Urząd Skarbowy- zaległości w płatnościach).
rozd. 75615 i 75616

- podatek rolny – na plan 668 000 zł wykonano kwotę 626 601 zł, tj. 93,8 %; nie wykonano planu na kwotę 41 399 zł (zaległości w płatnościach)
- podatek leśny o kwotę 5 541 zł
- opłata od czynności cywilnoprawnych - na plan 176 000 zł wykonano kwotę 138 444 zł, tj. o 37 556 zł mniej od planu (opłatę pobiera Urząd Skarbowy)
- podatek od spadków i darowizn – 1 772 zł

rozd. 75618 – Wpływy z opłaty skarbowej – na plan 72 500 zł wykonano 69 895 zł, tj. 96,4 %; nie wykonano planu na kwotę 2 605 zł

rozd. 75619 – Wpływy z opłaty eksploatacyjnej – na plan 77 000 zł wykonano 72 837 zł; nie wykonano planu na kwotę 4 163 zł

Zaległości z tytułu podatków i opłat wynoszą 2 094 876 zł, tj. 19,2 % należności podatkowych (dział 756 minus rozdz. 75621 – udziały w podatkach dochodowych).

Zaległości występują w następujących pozycjach:

- podatek rolny od osób prawnych 196 581 zł
- podatek rolny od osób fizycznych 191 630 zł
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych 369 646 zł
- podatek od nieruchomości od osób prawnych 1 135 507 zł
- podatek leśny 2 184 zł
- podatek od środków transportowych 48 792 zł
- podatki zniesione (transportowy) 45 700 zł
- podatek od spadków i darowizn 290 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych 97 zł
- podatek dochodowy z karty podatkowej 104 449 zł

Wobec wszystkich zaległości prowadzone są postępowania egzekucyjne, wpisy na hipotekę, wyjaśnienia prawne; w niektórych przypadkach egzekucja jest nieskuteczna z powodu bezrobocia i biedy, szczególnie na wsiach.

Należy również stwierdzić, że budżet gminy ponosi ujemne skutki także z tytułu obniżenia stawek podatkowych oraz udzielania ulg w podatku od nieruchomości uchwałami Rady Miejskiej.

W 2003 r. skutki przedstawiają się następująco:

- obniżenie stawek w podatku od nieruchomości na kwotę 1 373 830 zł
- obniżenie poboru podatku od nieruchomości z tytułu ulg wynikających z uchwał Rady Miejskiej na kwotę 184 712 zł
- ulgi w podatku od nieruchomości z ustawy o pomocy przedsiębiorcom na kwotę 87 469 zł
- obniżenie stawki za 1 q żyta 100 811 zł
- umorzenia podatku rolnego z tytułu niedostatku oraz złych warunków pogodowych w czasie zbiorów płodów rolnych na kwotę 84 782 zł
- odroczenie terminu płatności podatku rolnego na kwotę 48 843 zł
- umorzenia podatku od nieruchomości na wniosek podatnika na kwotę 56 474 zł
- odroczenie terminu płatności podatku od nieruchomości na kwotę 35 442 zł
- umorzenia podatku od środków transportowych na kwotę 5 475 zł
- obniżenie stawek podatku od środków transportowych na kwotę 68 668 zł
- odroczenie terminu zapłaty podatku od środków transportowych na kwotę 3 145 zł.

Udziały gminy w podatkach stanowiących dochody państwa (rozd. 75621) – na plan 2 539 781 zł przekazano 2 372 557 zł, tj. 93,4 %. Nie przekazano kwoty 177 011 zł, tj. 7,1 % z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, a ponad plan przekazano podatek dochodowy od osób prawnych (więcej o kwotę 9 787 zł).

W/w podatki nie są zależne od gminy, podatek dochodowy od osób fizycznych przekazywany jest przez Ministerstwo Finansów, a podatek od osób prawnych przez urzędy skarbowe. Podsumowując należy stwierdzić, iż nie wykonano planu dochodów o kwotę 130 295 zł, tj. o 0,5%. Dochody, na które ma wpływ gmina zostały wykonane w 100,6 %.

W 2003 r. gmina - zgodnie z ustawą o restrukturyzacji niektórych należności publicznoprawnych od przedsiębiorców (Dz. U. Nr 155, poz. 1287 z 2002 r.) oraz uchwałą Rady Miejskiej Nr LI/511/02 z 08.10.2002 r. podjęła czynności w w/w sprawie. Wpłynęło 6 wniosków od przedsiębiorców o restrukturyzację zadłużeń w podatkach lokalnych (podatek od nieruchomości i podatek transportowy) na kwotę 505 585 zł, w tym odsetki na kwotę 154 693 zł. Naliczono opłatę restrukturyzacyjną na kwotę 47 802 zł.

Na niewykonanie planu składają się pozycje należące do instytucji, które te środki przekazują gminie, tj. Ministerstwo Finansów i urzędy skarbowe. Środki nie przekazane zgodnie z planem na kwotę 280 308 zł stanowią :

- udziały w podatku od osób fizycznych na kwotę 177 011 zł
- podatki i opłaty przekazywane przez urzędy skarbowe:
 - podatek od spadków i darowizn na kwotę 1 772 zł
 - podatek dochodowy z karty podatkowej na kwotę 57 201 zł
 - opłata skarbową na kwotę 2 605 zł
 - opłata od czynności cywilnoprawnych na kwotę 37 556 zł
- opłata eksploatacyjna od wykopalin na kwotę 4 163 zł przekazuje ochrona środowiska.

Należy nadmienić, że wojewoda nie przekazał zgodnie z zapotrzebowaniem kwoty 130 029 zł na:

- wypłatę dodatków mieszkaniowych kwotę 21 629 zł
- oświetlenie ulic i dróg nie będących w zarządzie gminy na kwotę 108 400 zł.

Wydatki

Budżet po stronie wydatków został wykonany w 98 %. Plan na kwotę 28 291 386 zł wykonano w kwocie 27 715 699 zł, tj. o 575 687 zł mniej niż planowano.

Wydatki na zadania własne wyniosły 25 104 784 zł, a na zadania zlecone wg zawartych porozumień na kwotę 2 611 915 zł.

Z budżetu wydatkowano na:

- inwestycje kwotę 6 944 157 zł, tj. 25,1 %
- działalność bieżącą gminy kwotę 20 771 542 zł, tj. 74,9 % ogólnej kwoty wydatków.

Wydatki na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej oraz procentowy udział w ogólnych wydatkach budżetu gminy przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa działu	Kwota	Udział w wydatkach ogółem %
010	Rolnictwo	55 674	0,2
600	Transport i łączność	1 011 455	3,7
630	Turystyka	404 149	1,5

700	Gospodarka mieszkaniowa	410 899	1,5
710	Działalność usługowa	237 567	0,8
750	Administracja publiczna	2 849 042	10,3
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	41 191	0,1
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	496 474	1,8
757	Obsługa długu publicznego	279 114	1,0
801	Oświata i wychowanie	9 889 605	35,7
851	Ochrona zdrowia	232 519	0,8
853	Opieka społeczna	3 776 198	13,6
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 131 747	4,1
400/900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 596 242	20,2
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	866 361	3,1
926	Kultura fizyczna i sport	437 462	1,6
	RAZEM	27 715 699	100,0

Z wyżej przedstawionej tabeli wynika, że gmina najwięcej wydaje na:

1. Oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą (dział 801 i 854) – 39,8 %
 2. Opiekę społeczną – 13,6 %
 3. Gospodarkę komunalną i ochronę środowiska – 20,2 %
- ogółu wydatków budżetu gminy w 2003 r.

Inwestycje

W 2003 r. na inwestycje wydatkowano kwotę 6 944 157 zł, w tym:

- ze środków własnych gminy kwotę 2 923 566 zł
- ze środków PHARE na budowę kanalizacji w Trzebiatowie Etap I – 466 600 zł
- ze środków SAPARD na budowę kanalizacji w Mirosławicach – 1 103 991 zł
- z dotacji PKP na budowę przyłączy kanalizacyjnych ul. Kilińskiego – 40 000 zł
- z pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Szczecinie w wysokości 1 810 000 zł, w tym:
 - § budowa kanalizacji w Trzebiatowie Etap I – 660 000 zł
 - § budowa kanalizacji w Mirosławicach – 1 150 000 zł
- z kredytu zaciągniętego w Banku Zachodnim WBK S.A. w Kołobrzegu w wysokości 600 000 zł na budowę szkoły w Trzebiatowie.

Do 31.12.2003 r. za wykonane inwestycje nie zapłacono kwoty 1 306 776 zł, w tym:

- za budowę szkoły podstawowej w Trzebiatowie 600 000 zł z terminem zapłaty do 30.06.2004 r.

- za budowę kanalizacji deszczowej ul. Kilińskiego 706 776 zł z terminem zapłaty do 30.03.2004 r.

W 2003 r. zakończono 16 pozycji inwestycji na kwotę 6 790 069 zł, a rozpoczęto 7 pozycji inwestycji, które są na etapie dokumentacji wykonawczych na kwotę 310 044 zł. Szczegółową realizację zadań inwestycyjnych przedstawiono w formie tabelarycznej i opisowej w załącznikach nr 7 i 8.

Dział 010 – Rolnictwo

W dziale 010 na zadania bieżące wydatkowano kwotę 55 674 zł, w tym:

- melioracje wodne na kwotę 24 951 zł
- odprowadzono składki na Izby Rolnicze w kwocie 12 411 zł, tj. 2% podatku rolnego
- wydatkowano na organizację dożynek, nagrody na konkurs wieńców dożynkowych, wyjazdy rolników na wystawy i targi rolnicze kwotę 18 312 zł.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W rozdziale 40002 – Dostarczanie wody wydatkowano kwotę 63 512 zł na dopłaty w wysokości 0,10 zł do 1 m³ wody dostarczonej do gospodarstw domowych oraz ścieków wytwarzanych przez gospodarstwa domowe obsługiwane przez ZWiK w Trzebiatowie (uchwała Nr VII/59/03 Rady Miejskiej w Trzebiatowie z dnia 27.03.2003 r.).

Dział 600 – Transport i łączność

W dziale 600 na plan 1 028 586 zł wydatkowano kwotę 1 011 455 zł, tj. 98,3 %, w tym:

- rozpoczęcie modernizacji drogi we Włodarce (dokumentacja) na kwotę 27 449 zł
- remonty ulic, chodników, placów zabaw, malowanie pasów oraz bieżące utrzymanie na kwotę 563 696 zł
- remonty dróg gruntowych na kwotę 124 640 zł, w tym:
 - § ze środków własnych gminy – 71 054 zł
 - § ze środków Urzędu Marszałkowskiego w Szczecinie (Fundusz Ochrony Gruntów Rolnych) na kwotę 53 586 zł. Nie wydatkowano kwoty 8 946 zł z powodu przekazania środków z Urzędu Marszałkowskiego za wykonane już remonty dróg w dniu 28.12.2003 r.
- na remonty przystanków autobusowych i montaż nowych wiat przystankowych wydatkowano kwotę 19 496 zł - na koszty utrzymania Zarządu Dróg Gminnych i Gospodarki Komunalnej wydatkowano kwotę 276 174 zł. Zakład swoją działalność rozpoczął z dniem 01.02.2003 r. jako jednostka budżetowa gminy.

Szczegółowy opis wykonanych zadań działu 600 przedstawia załącznik nr 11.

Dział 630 – Turystyka

Na plan 429 286 zł wydatkowano 404 149 zł, w tym na:

- koszty utrzymania czystości plaży i szaleatów przy zejściach na plażę na kwotę 75 002 zł
- organizacja plaży strzeżonej i imprez na kwotę 40 700 zł
- koszty promocji gminy i współpracy z zagranicą – wydatkowano kwotę 202 369 zł
- budowa szaleatów przy zejściach na plażę - wydatkowano kwotę 86 078 zł

Szczegółowy opis promocji gminy w 2003 r. przedstawiony został w załączniku nr 12.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Z budżetu gminy w dziale 700 na plan 458 000 zł wydatkowano 410 899 zł, tj. 89,7 %, z tego na:

- wyceny nieruchomości, ogłoszenia prasowe o przetargach na sprzedaż nieruchomości i postępowania sądowe na kwotę 62 104 zł
- zakup działek gruntowych na kwotę 18 000 zł
- adaptacja budynku szkoły na mieszkania komunalne w Mrzeżynie na kwotę 269 308 zł
- rozpoczęcie adaptacji budynku szkoły na mieszkania komunalne w Trzebiatowie na kwotę 3 063 zł
- remonty budynków na kwotę 58 424 zł, tj. remont pomieszczeń biurowych i szatni przy stadionie w Trzebiatowie.

Dział 710 – Działalność usługowa

W dziale 710 na plan 371 000 zł wydatkowano kwotę 237 567 zł, tj. 64,0 %, w tym na:

- plany zagospodarowania przestrzennego gminy na plan 230 000 zł wydatkowano kwotę 123 090 zł. Nie wydatkowanie kwoty 106 910 zł spowodowane było opóźnieniami w sporządzeniu planów.
Szczegółowy opis z realizacji wykonanych zadań przedstawiono w załączniku nr 13.
- opracowania geodezyjne i kartograficzne oraz wydzielanie działek, koszty komunalizacji, opisy nieruchomości, zakładanie ksiąg wieczystych na kwotę 45 620 zł. Wydzielono geodezyjnie 74 działek i dokonano na nie opisy nieruchomości. Niezrealizowano planowanych wydatków w wysokości 23 380 zł z powodu przedłużenia terminu wejścia w życie planu zagospodarowania Mrzeżyna.
- koszty utrzymania cmentarzy komunalnych (w Gosławiu i Kłodkowie) na kwotę 20 600 zł
- budowę ogrodzenia cmentarza w Trzebiatowie i Gosławiu na kwotę 48 257 zł

Dział 750 – Administracja publiczna

Z budżetu gminy na zadania administracji państwowej i samorządowej planowano środki w wysokości 2 888 929 zł, a wydatkowano na kwotę 2 849 042 zł, tj. 98,6 %. Wydatki na administrację składają się ze środków na zadania własne na kwotę 2 656 428 zł oraz na zadania zlecone i wg porozumień na kwotę 192 614 zł. Udziały wydatków na administrację do ogółu wydatków budżetu gminy wyniósł 10,3 %, w tym udział UMiG (rozd. 75023 i 75047) wyniósł 8,6 %, tj. 2 395 068 zł.

Wydatki na poszczególne rozdziały:

Rozdz. 75011 – Urzędy Wojewódzkie (zadania zlecone)

Na plan 151 500 zł wydatkowano 151 468 zł, tj. 100,0 %.

Rozdz. 75020 – Starostwo Powiatowe w Gryficach (zadanie wg porozumienia)

Wydatkowano kwotę 41 146 zł, tj. 100 % przekazanych środków. Porozumienie dotyczyło prac związanych z administracją prawa budowlanego oraz 25 000 zł w celu koordynacji działań w zakresie pozyskiwania środków z funduszy europejskich.

Rozdz. 75022 – Rady gmin

Na plan 235 000 zł wydatkowano 225 932 zł, tj. 96,1 %, w tym na:

- diety radnych i sołtysów 138 187 zł
- płace z pochodnymi obsługi rady 64 347 zł
- materiały biurowe, usługi telekomunikacyjne, usługi pocztowe, szkolenia, podróże służbowe na kwotę 23 398 zł

Rozdz. 75023 – Urząd gminy

Na plan 2 293 000 zł wydatkowano 2 273 867 zł, tj. 99,2 %, w tym na:

- płace z narzutami – wydatkowano 1 719 351 zł, tj. 75,6 % środków jakie przeznaczono na utrzymanie Urzędu
- materiały biurowe, energia, usługi pocztowe, telekomunikacyjne, bankowe, podróże

służbowe, ubezpieczenie mienia, szkolenia pracowników, sprzęt biurowy, przepisy prawne, remonty sprzętu biurowego i budynku na kwotę 387 723 zł

- zakup środków trwałych (komputery) na kwotę 14 020 zł
- instalacja alarmowa i okablowanie sieci w ratuszu na kwotę 82 636 zł
- remont kominów i częściowa zapłata za wymianę okien w ratuszu na kwotę 70 137 zł.

Rozdz. 75047 – Koszty poboru podatków i opłat

Na plan 129 283 zł wydatkowano kwotę 121 201 zł, tj. 93,7 %, w tym na:

- prowizję inkasentów podatków i opłat na kwotę 64 997 zł
- materiały biurowe, koszty egzekucyjne, koszty opłat pocztowych na kwotę 27 230 zł
- wynagrodzenia gońców na kwotę 28 974 zł

Rozdz. 75095 – Pozostała działalność

Na plan 39 000 zł wydatkowano kwotę 35 428 zł, tj. 90,8 %, w tym na:

- składki na związki i stowarzyszenia, których gmina jest członkiem 29 045 zł
- ogłoszenia prasowe 4 673 zł
- inne składki i dofinansowania 1 710 zł

W 2003 r. w dziale 750 położono szczególny nacisk na oszczędność wydatkowania środków w związku z brakiem w budżecie środków płatniczych. W całym dziale nie wydatkowano kwoty 39 887 zł.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – zadania zlecone wydatkowano kwotę 41 191 zł, w tym na:

- aktualizacja spisu wyborców – 2 490 zł
- wybory uzupełniające do Rady Gminy – 4 143 zł
- referendum (przystąpienie do Unii Europejskiej) – 34 558 zł

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Gmina w 2003 r. w dziale 754 wydatkowała kwotę 496 474 zł, w tym na:

Rozdz. 75405 – Komendy powiatowe Policji

Wydatkowano kwotę 39 011 zł, w tym:

- zakup paliwa do samochodów policyjnych 13 000 zł
- koszty utrzymania posterunku policji w czasie sezonu letniego w Mrzeżynie 3 717 zł
- dodatkowe służby patrolowe 15 389 zł
- zakup komputerów i drukarki 6 905 zł

Rozdz. 75412 – Ochotnicza Straż Pożarna

Wydatkowano kwotę 313 088 zł, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne 50 161 zł
- ekwiwalenty za udział w akcjach ratowniczych 34 882 zł
- bieżące utrzymanie strażnic, zakup paliwa i sprzętu ratowniczego oraz inne koszty bieżące 114 875 zł
- modernizacja samochodu strażackiego 83 170 zł
- dopłata do zakupu nowego samochodu strażackiego 30 000 zł

Rozdz. 75414 – Obrona cywilna

Wydatkowano 6 567 zł (konserwacja sprzętu, koszty magazynu, zakup sprzętu).

Rozdz. 75416 – Straż Miejska

Na plan 120 000 zł wydatkowano 117 894 zł, w tym na :

- wynagrodzenia i pochodne 83 229 zł
 - zakup umundurowania, szkolenia, wyposażenie, koszty samochodu 34 665 zł
- Szczegółowy opis przedstawiono w załączniku nr 14.

Rozdz. 75495 – Pozostała działalność

Na realizację programu „Bezpieczne Miasto” gmina wydała 14 914 zł (szczegółowy opis - załącznik nr 15), kwotą 5 000 zł dofinansowano zakup paliwa dla Straży Granicznej.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

W dziale 757 zostały wydatkowane środki na zapłatę odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych na

realizację inwestycji gminnych na plan 282 600 zł wydatkowano 279 114 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W tym dziale zaplanowano rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki na kwotę 84 613 zł. W ciągu roku uchwałą Rady Miejskiej rozwiązano rezerwę na kwotę 25 000 zł z przeznaczeniem na koordynację działań w zakresie pozyskiwania środków z funduszy europejskich. Na koniec roku 2003 pozostała rezerwa w wysokości 59 613 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Najbardziej kosztownymi działami budżetu gminy jest oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza. W 2003 r. wydatkowano 11 021 352 zł, tj. 39,8 % ogółu budżetu gminy po stronie wydatków.

Na rozdziały, które objęte są subwencją oświatową - szkoły podstawowe, gimnazja, doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, świetlice szkolne oraz dowożenie uczniów do szkół - wydatkowano (bez inwestycji) kwotę 8 302 215 zł, a otrzymano subwencję w wysokości 6 938 787 zł, w wyniku czego gmina dopłaciła do zadań podległych subwencji kwotę 1 363 428 zł.

W 2003 r. gmina przeznaczyła ze środków własnych kwotę 1 561 312 zł na inwestycję oświatową, tj. budowę szkoły w Trzebiatowie.

Wydatki na zadania bieżące na oświatę i wychowanie wg rozdziałów przedstawiają się następująco:

Rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe

Wydatkowano kwotę 5 039 441 zł (załącznik nr 16), w tym:

- płace z narzutami, dodatki mieszkaniowe, dodatki wiejskie, fundusz socjalny – 4 206 421 zł, tj. 83,5 % ogółu bieżących wydatków
- zadania rzeczowe (energia, zakup materiałów, remonty inne usługi) – 833 020 zł, tj. 16,5 % wydatków bieżących

Rozdz. 80110 – Gimnazja

Wydatkowano kwotę 2 598 086 zł (załącznik nr 16), w tym:

- płace z narzutami, dodatki wiejskie i mieszkaniowe, fundusz socjalny 2 160 958 zł, tj. 83,2 %
- zadania rzeczowe – 437 128, tj. 16,8 %

Rozdz. 80104 – Przedszkola (zerówki w szkołach)

Wydatkowano kwotę 99 550 zł (załącznik nr 16), w tym:

- płace z narzutami 82 559 zł, tj. 82,9%
- zadania rzeczowe 16 991 zł, tj. 17,1 %

Rozdz. 85401 – Świetlice szkolne

Wydatkowano 204 093 zł (załącznik nr 16), w tym:

- płace z narzutami, dodatki wiejskie i mieszkaniowe, fundusz socjalny 192 351 zł, tj. 94,3 %
- zadania rzeczowe - zakup materiałów 11 742 zł, tj. 5,7 %

Rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Wydatkowano kwotę 447 932 zł (załącznik nr 17).

Dowozy uczniów do szkół wykonuje firma prywatna wybrana zgodnie z ustawą o zamówieniach publicznych. W całej gminie do szkół dowożonych jest średnio w roku 670 uczniów, tj. 29,5 % ogółu uczniów.

Rozdz. 80145 – Komisje egzaminacyjne i 80195

Wydatkowano kwotę 900 zł na opłacenie udziału ekspertów w komisjach egzaminacyjnych.

Rozdz. 80146 – Doksztalcanie nauczycieli

Wydatkowano kwotę 39 335 zł, tj. 1 % planowanego osobowego funduszu płac nauczycieli (załącznik nr 16).

Rozdz. 80195 i 85495 – Pozostała działalność

Wydatkowano kwotę 47 703 zł na ZFŚS dla emerytów i rencistów byłych nauczycieli.

Rozdz. 85404 – Przedszkola

W 2003 r. koszty utrzymania przedszkoli miejskich wyniosły 1 142 206 zł (załącznik nr 16), w tym:
- z dotacji budżetu gminy 915 000 zł oraz z dochodów własnych (czesne, odpłatność za wyżywienie dzieci) 227 206 zł. Gmina ponosi koszty utrzymania przedszkola w 80,1 %.

Rozdz. 85412 – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenie młodzieży

Wydatkowano kwotę 8 000 zł na półkolonie w czasie ferii zimowych i wakacji.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Na ochronę zdrowia wydatkowano kwotę 232 519 zł, w tym:

Rozdz. 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Na przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano 219 119 zł

Szczegółowe rozliczenie realizacji planu w załączniku nr 18.

Rozdz. 85195 – Pozostała działalność

W ramach tego rozdziału wydatkowano kwotę 13 400 zł, w tym :

- zaszczepiono dzieci przeciwko WZW typu B na kwotę 400 zł. Szczepieniem objęto uczniów szkół podstawowych urodzonych w 1994 r.
- dofinansowano stowarzyszenia ochrony zdrowia na kwotę 13 000 zł, w tym:
 - Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym w Trzebiatowie 9 000 zł
 - Stowarzyszenie Diabetyków w Trzebiatowie 2 000 zł
 - Fundacja św. Alberta w Gryficach (bezdomni) na kwotę 2 000 zł

Dział 853 – Opieka społeczna

Znaczną pozycję w budżecie gminy stanowi opieka społeczna, na którą przeznaczono z własnych środków 1 136 329 zł oraz z dotacji na zadania rządowe i własne 2 573 124 zł – razem wydatkowano 3 709 453 zł, tj. 13,4 % całego budżetu gminy.

Szczegółowy opis wykonania zadań na opiekę społeczną (bez dodatków mieszkaniowych) przedstawia załącznik nr 19. W rozdziale 85315 – dodatki mieszkaniowe – gmina wydatkowała 722 647 zł, w tym ze środków własnych kwotę 518 637 zł oraz z dotacji 204 010 zł. Dotacja pokryła w 28,2 % wypłacone dodatki.

Według zapotrzebowania na dotację przekazano o 21 629 zł mniej. Brak tej kwoty gmina pokryła z własnych środków. Wypłata dodatków mieszkaniowych dla mieszkańców podległych różnym administracjom przedstawia się następująco:

- mieszkania komunalne – 355 rodziny, kwota 486 633 zł, średni dodatek 114,23 zł miesięcznie
- mieszkania spółdzielcze – 45 rodzin, kwota 71 259 zł, średni dodatek 131,96 zł miesięcznie
- mieszkania zakładowe, wspólnot mieszkaniowych i własnościowe – 98 rodzin, kwota 164 755 zł, średni dodatek 140,10 zł.

Dotacja z budżetu państwa na dodatki mieszkaniowe nie pokryła nawet wypłaconych dodatków do mieszkań nie będących w zasobach komunalnych. Różnica wyniosła 32 004 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki na gospodarkę komunalną zaplanowano na kwotę 5 629 600 zł, a wydatkowano 5 532 730 zł, tj. 98,3 %. Zadania zaplanowane w tym dziale zostały wykonane.

Wydatki na poszczególne działalności przedstawiają się następująco:

Rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Na plan 4 585 600 zł wydatkowano kwotę 4 525 290 zł, w tym :

- budowa kanalizacji w Trzebiatowie 11 265 zł
- budowa kanalizacji do Mirosławic 2 350 000 zł (zakończono)
- budowa kanalizacji w Trzebiatowie ul. Śluzowa 136 857 zł (zakończono)
- budowa kanalizacji w Trzebiatowie ul. Kilińskiego (przyłącza) 429 345 zł (zakończono)
- budowa kanalizacji deszczowej w Trzebiatowie ul. Kilińskiego 264 978 zł (do zapłaty w 2004 r. kwota 706 776 zł)
- budowa kanalizacji w Trzebiatowie Etap I (ul. Grzybowa, Łąkowa) 1 332 845 zł (zakończono)

Rozdz. 90003 - Oczyszczanie miast i wsi na kwotę 175 133 zł, w tym:

- oczyszczanie ulic i placów 149 598 zł
- koszty utrzymania szaleków miejskich 24 000 zł
- wyłapywanie psów 1 535 zł

Rozdz. 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach na kwotę 130 798 zł

Rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg w całej gminie na kwotę 616 399 zł, w tym:

- koszty energii elektrycznej i konserwacja oświetlenia na ulicach gminnych (środki własne) 254 988 zł
- koszty energii elektrycznej i konserwacja oświetlenia na ulicach nie będących w zarządzie gminy (powiatowe, krajowe) 143 000 zł z dotacji Urzędu Wojewódzkiego
- budowa nowego oświetlenia na ulicach w Mrzeżynie ze środków własnych 129 833 zł
- modernizacja oświetlenia ulicznego 88 578 zł (szczegółowy opis w załączniku nr 11)

Rozdz. 90095 – Pozostała działalność – wydatkowano kwotę 85 110 zł, w tym:

- budowa wodociągu z Kłodkowa do Wlewa – 5 741 zł
- organizacja robót publicznych – 76 223 zł, w tym koszty wynagrodzeń 54 367 zł. Powiatowy Urząd Pracy nie zwrócił w 2003 r. za wynagrodzenia pracowników zatrudnionych przy robotach publicznych kwoty 21 029 zł (w/w kwota została zwrócona w 2004 r.)

Faktyczne koszty gminy wyniosły:

§ wynagrodzenia – 33 338 zł

§ pozostałe koszty – 21 857 zł (ubrania robocze, ekwiwalenty za pranie, napoje chłodzące, ZFŚS, sprzęt, dowozy) PUP na zatrudnienie bezrobotnych do robót publicznych przyznał gminie kwotę 183 369 zł.

- koszty utrzymania biura Powiatowego Urzędu Pracy w Trzebiatowie – 3 146 zł

Szczegółowy opis organizacji robót publicznych znajduje się w załączniku nr 11.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na kulturę wydatkowano kwotę 866 361 zł, w tym:

- dotacja na koszty utrzymania i organizację imprez ogólnodostępnych dla Trzebiatowskiego Ośrodka Kultury w Trzebiatowie na kwotę 650 000 zł
 - dofinansowanie świetlic wiejskich na kwotę 99 394 zł, w tym na remonty świetlic 62 236 zł, a na bieżące utrzymanie i lokalne imprezy 37 158 zł
- Szczegółowy opis wydatków na poszczególne świetlice przedstawiono w załączniku nr 9.
- renowacja zabytków na kwotę 116 967 zł, w tym:
 - remont murów obronnych 29 967 zł
 - współfinansowanie remontu dachu na Kościele Rzymsko-Katolickim pw. NMP w Trzebiatowie 50 000 zł
 - dopłata do remontu witraży w kościele w Sadlnie 15 000 zł

- dopłata do remontu dzwonnicy w kościele w Trzebuszu 12 000 zł
- dopłata do remontu kościoła w Robach 10 000 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

W dziale 926 wydatkowano 437 462 zł, w tym:

- koszty utrzymania stadionu i hali gimnastycznej na kwotę 196 462 zł. Obiekty stadionu i hali sportowej wraz z pracownikami zostały przejęte przez ZDGIGK w Trzebiatowie z dniem 01.03.2003 r. Zakład w 2003 r. wypłacił odprawy pieniężne trzem pracownikom i pokrył wszystkie zobowiązania za miesiąc grudzień 2002 r. oraz styczeń-luty 2003 r. (ZUS, podatki, dodatkowe wynagrodzenie roczne) na ogólną kwotę 64 539 zł. Koszty utrzymania obiektów od marca do grudnia 2003 r. wyniosły 131 923 zł. Szczegółowy opis przedstawiono w załączniku nr 11.
- dotacje do stowarzyszeń kultury fizycznej na kwotę 241 000 zł, w tym dla :
 - MKS „Rega-Merida” w Trzebiatowie – 200 000 zł
 - LKS „Dragon” w Nowielicach – 16 000 zł
 - KS „Orzeł” w Mrzeżynie – 25 000 zł.

Nie wymienione pozycje wydatków przedstawiono w formie opisowej i tabelarycznej w załącznikach do sprawozdania.

Wynik finansowy

Budżet gminy na 2003 r. zamknął się dodatnim wynikiem na kwotę 399 383 zł. Stan środków finansowych na koniec roku wyniósł 720 841 zł. Na dodatni wynik finansowy budżetu wpłynęło nie wykonanie wydatków na kwotę 575 687 zł. Na koniec roku stan wolnych środków budżetowych wyniósł 402 966 zł.

Nie wykonanie w 100 % planu wydatków spowodowane było brakiem wolnych środków płatniczych na rachunku bankowym. Od drugiego półrocza 2003 r. ograniczono wydatki do niezbędnych potrzeb gminy.

Stan środków płatniczych na koniec roku w kwocie 720 841 zł powstał z następujących pozycji:

- otrzymana subwencja oświatowa na styczeń 2004 r. w grudniu 2003 r. – 536 461 zł
- przekazane subwencje z ARiMR i ANR na zadania dla szkół i OPS w kwocie 36 000 zł
- dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na remonty dróg gruntowych (wpłata w grudniu 2002 r.) w kwocie 46 276 zł
- inne środki z różnych instytucji, które wpłynęły w końcu roku.

Na koniec 2003 r. gmina zadłużona była na kwotę 4 967 000 zł z tytułu zaciągniętych długoterminowych pożyczek i kredytów:

- kredyt zaciągnięty w BOŚ – 900 000 zł
- kredyt zaciągnięty w Banku Zachodnim WBK SA – 450 000 zł
- pięć pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW w Szczecinie – 3 617 000 zł.