

Urząd Miasta i Gminy w Trzebiatowie

SPRAWOZDANIE

opisowe z wykonania budżetu za 2004 r.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Trzebiatów za 2004 r.

Wstęp

Uchwałą Rady Miejskiej w Trzebiatowie Nr XVII/173/04 z dnia 29 stycznia 2004 r. został uchwalony budżet gminy na 2004 r.

Plan po stronie dochodów wyniósł 24.064.837 zł, a po stronie wydatków - 24.438.837 zł. Deficyt w kwocie 374.000 zł został pokryty z zaciągniętego kredytu w kwocie 29.000 zł i nadwyżki środków na rachunku bankowym w wysokości 345.000 zł.

Ustalono rozchody budżetu gminy w wysokości 1.471.000 zł z przeznaczeniem na spłatę rat pożyczek i kredytów. Na 31 grudnia 2004 r. rozchody zostały wykonane w 100 %.

Na wydatki budżetowe nie znajdujące pokrycia w planowanych dochodach w kwocie 1.500.000 zł zaciągnięto kredyt. Kredytodawcę wyłoniono w trybie przetargu nieograniczonego. Złożone zostały 2 oferty. Wybrano najtańszą ofertę Bałtyckiego Banku Spółdzielczego w Darłowie Oddział w Trzebiatowie. Oprocentowanie kredytu w stosunku rocznym ustalono według zmiennej stawki WIBOR 1M powiększonej o 0,1 punktu procentowego (stała marża bankowa). Oprocentowanie w dniu zawarcia umowy wynosiło 5,76 %. Spłata kredytu następować będzie w ratach miesięcznych począwszy od stycznia 2005 r. do czerwca 2007 r. (po 500.000 zł rocznie).

W 2004 r. podjęto 8 uchwał Rady Miejskiej i 6 zarządzeń Burmistrza Miasta i Gminy Trzebiatów zwiększające budżet po stronie dochodów o kwotę 3.555.827 zł, a po stronie wydatków o 4.891.827 zł. Na niedobór w kwocie 1.336.000 zł zaciągnięto pożyczkę w WFOŚiGW w wysokości 120.000 zł na budowę kanalizacji sanitarnej w Trzebiatowie ul. Sarnia i Kołobrzaska oraz kredyt w wysokości 1.216.000 zł na przyznane środki z programu SAPARD dotyczące następujących inwestycji :

- przebudowa drogi do wsi Włodarka w wysokości 508.000 zł,
- przebudowa stacji uzdatniania wody w Mrzeżynie w wysokości 579.000 zł,
- budowa budynku socjalnego w Mrzeżynie w wysokości 129.000 zł.

Plan budżetu po w/w zmianach na dzień 31 grudnia 2004 r. wyniósł :

- dochody – 27.620.664 zł, w tym na zadania :
 - własne – 24.413.367 zł,
 - zlecone z zakresu administracji rządowej – 3.207.297 zł,
- wydatki – 29.330.664 zł, w tym na zadania :

własne – 26.161.862 zł,

zlecone z zakresu administracji rządowej – 3.098.802 zł,

wg porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 70.000 zł, w tym :

dział 600 rozdz. 60016 – Budowa mostu w Rogowie ze Starostwem
Powiatowym w Gryficach – 50.000 zł

dział 750 rozdz. 75020 – Pozyskiwanie środków unijnych ze Starostwem
Powiatowym w Gryficach – 20.000 zł

Zwiększenie dochodów nastąpiło z następujących tytułów :

- dotacji na zadania zlecone i własne (zasiłki z opieki społecznej, wyprawki szkolne, dożywianie uczniów w szkołach) o kwotę 2.203.790 zł,
- dotacji na wybory do Parlamentu Europejskiego o kwotę 26.690 zł,
- dotacji z programu PAOW o kwotę 15.023 zł,
- dotacji na zwrot poniesionych wydatków w 2003 r. na oświetlenie ulic nie będących drogami gminnymi o kwotę 108.495 zł,
- subwencji oświatowej, rekompensującej i ogólnej o kwotę 172.950 zł,
- dotacji ARiMR o kwotę 43.098 zł,
- dotacji na zakup książek do biblioteki o kwotę 3.020 zł,
- dochodów własnych (podatki, opłaty, odsetki) o kwotę 477.337 zł,
- dochodów ze sprzedaży i dzierżaw mienia komunalnego o kwotę 335.975 zł,
- środków pomocowych Unii Europejskiej SAPARD o kwotę 169.449 zł na budowę wodociągu do Wlewa.

Zwiększenie wydatków nastąpiło z następujących tytułów :

- na bieżące zadania własne o kwotę 951.247 zł,
- na inwestycje własne o kwotę 2.063.068 zł,
- na bieżące zadania zlecone o kwotę 1.866.112 zł,
- na inwestycje zlecone o kwotę 11.400 zł.

Szczegółowa realizacja dochodów i wydatków w ujęciu tabelarycznym przedstawiona jest w załącznikach nr 1 i nr 5a.

Dochody

Plan budżetu gminy po stronie dochodów wyniósł 27.620.664 zł, a wykonano go na kwotę 27.863.551 zł, tj. w 100,9 %, w tym :

- dochody własne plan 24.413.367 zł, wykonanie 24.695.881 zł, tj. 101,2 %
- dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami plan 3.207.297 zł, wykonanie 3.167.670 zł, tj. 98,8 %.

Dochody według źródeł pochodzenia :

Lp.	Treść	Dochody		Wykonanie %	Udział w dochodach ogółem %
		Plan	Wykonanie		
1	Podatki i opłaty lokalne	9.153.485	9.302.864	101,6	33,4
2	Dochody z mienia komunalnego	3.064.350	3.281.637	107,1	11,8
3	Udział w podatkach dochodowych	3.347.512	3.261.330	97,4	11,7
4	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	382.411	376.858	98,6	1,4
5	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	3.207.297	3.167.670	98,8	11,4
6	Dotacje na zadania wg porozumień między j.s.t.	1.000	1.000	100,0	-
7	Subwencje z budżetu państwa	7.939.955	7.939.955	100,0	28,5
8	Subwencje i dotacje z różnych źródeł	131.098	131.098	100,0	0,5
	- środki z funduszy unijnych	169.449	169.449	100,0	0,6
9	Nadwyżka środków obrotowych z zakładów budżetowych	125.000	125.000	100,0	0,4
10	Pozostałe dochody	99.107	106.690	107,7	0,3
	RAZEM	27.620.664	27.863.551	100,9	100,0

Powyższe dane obrazują, że największymi dochodami własnymi budżetu gminnego są podatki i opłaty lokalne, które wynoszą 33,4 % 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. 11,8 % ogółu dochodów.

W 2004 r. otrzymano dotacje z budżetu państwa na zadania własne gminy na kwotę 376.858 zł, w tym na :

- dożywianie uczniów w szkołach – 32.078 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze – 85.005 zł,
- dowożenie uczniów do szkół (dzieci klas „O”) – 2.963 zł,
- wyprawki szkolne dla dzieci klas I – 5.120 zł,
- Program Aktywizacji Obszarów Wiejskich – 15.023 zł,
- utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej – 233.199 zł,
- zakup książek do biblioteki – 3.020 zł,
- przeprowadzenie egzaminów nauczycieli na wyższy stopień awansu zawodowego – 450zł.

Otrzymano subwencje i dotacje ze źródeł pozabudżetowych na zadania własne w kwocie 131.098 zł, w tym :

- wpłata na przebudowę ul. Nowej w Trzebiatowie – 80.000 zł,
- wpłata PZU na bezpieczeństwo publiczne – 8.000 zł,
- subwencja z AWRSP w Szczecinie na zasiłki dla rodzin po byłych PGR w kwocie 14.000 zł,
- subwencja z ARiMR w Warszawie – 29.098 zł, w tym :
 - Szkoła Podstawowa nr 1 w Trzebiatowie 2.998 zł,
 - Szkoła Podstawowa nr 2 w Trzebiatowie 11.100 zł,
 - Publiczne Gimnazjum w Trzebiatowie 15.000 zł.

W 2004 r. otrzymano subwencje z budżetu państwa na kwotę 7.939.955 zł, w tym :

- subwencję oświatową na kwotę 7.063.003 zł,
- subwencję ogólną (z rezerwy) na kwotę 36.334 zł,
- subwencję rekompensującą na kwotę 47.607 zł (za udzielone ustawowe ulgi w podatku rolnym i leśnym w 2003 r.),
- subwencję wyrównawczą na kwotę 793.011 zł.

Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom - plan na kwotę 3.207.297 zł, przekazano kwotę 3.167.670 zł, tj. 98,8 %.

Dotacje przekazano na :

- urzędy wojewódzkie (rozdz. 75011 – Urząd Stanu Cywilnego, ewidencja ludności) plan na kwotę 148.000 zł,
- aktualizacja spisów wyborców (rozdz. 75101) na kwotę 2.690 zł,
- wybory do Parlamentu Europejskiego (rozdz. 75113) na kwotę 26.270 zł,
- dotacja na oświetlenie ulic, placów i dróg (rozdz. 90015) nie będących w zarządzie gminy na kwotę 108.495 zł. Dotację przekazano za 2003 r.,
- na opiekę społeczną (dział 852) na kwotę 2.882.215 zł, w tym :
 - zasiłki i pomoc w naturze – 632.596 zł,
 - zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze na kwotę 12.784 zł,
 - Ośrodek Pomocy Społecznej na kwotę 107.000 zł,
 - świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego na kwotę 2.074.405 zł,
 - zasiłki dla rolników z tytułu klęski suszy w 2003 r. na kwotę 6.600 zł,
 - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne na kwotę 48.830 zł.

Dochody własne z mienia komunalnego – na plan 3.064.350 zł wykonano kwotę 3.281.637 zł, tj. 107,1 %. Dochody uzyskano między innymi z następujących tytułów :

rozdz. 01095 – Dzierżawa gruntów rolnych – 4.538 zł,

rozdz. 02095 – Czynsze za obwody łowieckie – 4.188 zł,

rozdz. 71035 – Opłata za miejsca grzebalne na cmentarzach komunalnych – 55.950 zł,

rozdz. 75023 – Czynsz dzierżawny od lokali użytkowych w Ratuszu – 4.863 zł,

rozdz. 63095 – Sprzedaż wydawnictw promocyjnych – 2.000 zł,

rozdz. 80101 i 80110 – Czynsz najmu obiektów szkolnych na kolonie i inne działalności

(stołówki) - 55.872 zł,

rozdz. 60016, 75814, 80101, 80110, 85219 – Odsetki od środków na rachunkach bankowych – 78.681 zł,

rozdz. 92601 – Czynsz za wynajem hali gimnastycznej – 20.199 zł,

rozd. 92109 – Czysze za wynajem świetlic wiejskich – na plan 10.525 zł wykonano 10.063 zł,

rozd. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – na plan 2.848.000 zł wykonano 3.036.184 zł, co stanowi 106,6 % planowanego dochodu. Dochody w tym rozdziale składają się z następujących pozycji :

- wpływy z czynszów dzierżawnych na kwotę 190.509 zł, w tym :
 - ogrody – 4.538 zł,
 - grunty pod garażami, pawilonami i inne – 102.313 zł,
 - dzierżawy sezonowe gruntu - 42.748 zł,
 - dzierżawy obiektów – 40.910 zł,
- opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów na kwotę 311.344 zł,
- opłaty za przekształcenie wieczystego użytkowania we własność na kwotę 42.819 zł,
- sprzedaż gruntów na własność 1.593.166 zł, sprzedanych 27 nieruchomości gruntowych, w tym 12 w przetargach i 15 w trybie bezprzetargowym, w tym 9 w celu poprawienia warunków zagospodarowania,
- sprzedano 1 obiekt na kwotę 9.949 zł, w drodze przetargu we Włodarce,
- sprzedano 38 lokali mieszkalnych najemcom, 7 lokali użytkowych, w tym : 2 lokale na rzecz najemcy, i 5 lokali w przetargach na kwotę 599.185 zł,
- dochody związane ze sprzedażą ratalną nieruchomości w latach ubiegłych na kwotę 122.467 zł, w tym za :
 - lokale mieszkalne – 30.632 zł,
 - lokale użytkowe – 15.637 zł,
 - obiekt – 1.000 zł,
 - grunty na własność – 75.198 zł,
- opłaty za bezumowne korzystanie z gruntów i odszkodowania na kwotę 102.904 zł,
- odsetki od spłat rat i nieterminowe zapłaty na kwotę 41.811 zł,
- zwrot za wycenę nieruchomości i kosztów sądowych na kwotę 19.075 zł,
- opłaty za reklamy na kwotę 2.955 zł.

Na dzień 31 grudnia 2004 r. stan należności za sprzedaż nieruchomości na raty wynosi 1.717.296 zł.

Podatki i opłaty lokalne od osób fizycznych i prawnych dział 756 (bez rozdziału 75621) – na plan 9.153.485 zł wykonano 9.302.864 zł, tj. 101,6 %.

Ponadplanowe wykonanie dochodów podatkowych w rozdz. 75615 nastąpiło między innymi w pozycjach :

- podatek od nieruchomości o kwotę 67.680 zł,
- podatek rolny – o kwotę 85.154 zł,
- podatek od środków transportowych o kwotę 12.354 zł,
- opłata targowa o kwotę 8.525 zł,
- opłata miejscowa o kwotę 1.935 zł,
- opłata za zezwolenia na prowadzenie działalności gospodarczej o kwotę 4.052 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych o kwotę 21.555 zł,
- odsetki o kwotę 3.343 zł.

Ponadplanowe wykonanie w/w pozycji nastąpiło w związku ze spłatą zaległości (podatek od nieruchomości, rolny, od środków transportowych).

Nie wykonanie planu podatków i opłat nastąpiło w następujących pozycjach :

- rozd. 75615 - podatek leśny o kwotę 6.822 zł,
- opłata administracyjna o kwotę 2.800 zł,
 - podatek od spadków i darowizn o kwotę 13.811 zł,
- rozd. 75618 - opłata skarbową – na plan 55.000 zł wykonano 51.465 zł; nie wykonano planu na kwotę 3.535 zł,
- opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - 10.467 zł,
- rozd. 75619 – Wpływy z opłaty eksploatacyjnej – na plan 75.000 zł wykonano 54.733 zł; nie wykonano planu na kwotę 20.267 zł.

Zaległości z tytułu podatków i opłat wynoszą 1.561.844 zł, tj. 11,0 % należności podatkowych (dział 756 minus rozdz. 75621 – udziały w podatkach dochodowych).

Zaległości występują w następujących pozycjach :

- podatek rolny od osób prawnych 159.769 zł,
- podatek rolny od osób fizycznych 209.039 zł,
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych 530.249 zł,
- podatek od nieruchomości od osób prawnych 484.686 zł,
- podatek leśny 1.026 zł,
- podatek od środków transportowych 40.130 zł,

- podatki zniesione (transportowy) 49.111 zł,
- podatek od spadków i darowizn 214 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych 8 zł,
- podatek dochodowy z karty podatkowej 87.612 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 2004 r. skutki te przedstawiają się następująco :

- obniżenie stawek w podatku od nieruchomości na kwotę 1.561.679 zł,
- obniżenie poboru podatku od nieruchomości z tytułu ulg wynikających z uchwał Rady Miejskiej na kwotę 191.548 zł,
- ulgi w podatku od nieruchomości z ustawy o pomocy przedsiębiorcom na kwotę 187.394 zł,
- obniżenie stawki za 1 q żyta 111.867 zł,
- umorzenia podatku rolnego z tytułu niedostatku oraz złych warunków pogodowych w czasie zbiorów płodów rolnych na kwotę 5.837 zł,
- odroczenie terminu płatności podatku rolnego na kwotę 31.744 zł,
- umorzenia podatku od nieruchomości na wniosek podatnika na kwotę 7.198 zł (osoby fizyczne),
- odroczenie terminu płatności podatku od nieruchomości na kwotę 789 zł,
- umorzenia podatku od środków transportowych na kwotę 5.626 zł,
- obniżenie stawek podatku od środków transportowych na kwotę 71.565 zł,
- odroczenie terminu zapłaty podatku od środków transportowych na kwotę 2.687 zł,
- odroczenie terminu zapłaty podatku leśnego na kwotę 207 zł,
- ulgi w podatku pobieranym przez Urzędy Skarbowe a kwotę 1.718 zł.

Udziały gminy w podatkach stanowiących dochody państwa (rozd. 75621) – na plan 3.347.512 zł przekazano 3.261.330 zł, tj. 97,4 %. Nie przekazano kwoty 72.294 zł, tj. 2,3 % z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych oraz kwoty 13.888 zł, tj. 5,3 % z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

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.

W 2004 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 258.314 zł, w tym odsetki na kwotę 93.944 zł. Naliczono opłatę restrukturyzacyjną na kwotę 33.379 zł.

W 2004 r. na podpisane 4 umowy o współfinansowaniu inwestycji z programu SAPARD na łączną kwotę 1.377.677 zł otrzymano kwotę 169.449 zł na budowę wodociągu do Wlewa. Na pozostałe środki z programu SAPARD gmina zaciągnęła kredyt bankowy.

Podsumowując należy stwierdzić, że plan dochodów w dziale 756 został wykonany w 100,5 %. Dochody, na które ma wpływ gmina zostały wykonane w 101,6 %.

Wydatki

Budżet po stronie wydatków został wykonany w 97,8 %. Plan na kwotę 29.330.664 zł wykonano w kwocie 28.684.456 zł, tj. o 646.208 zł mniej niż planowano.

Wydatki na zadania własne wyniosły 25.625.281 zł, a na zadania zlecone wg zawartych porozumień na kwotę 3.059.175 zł.

Z budżetu wydatkowano na :

- inwestycje kwotę 6.108.926 zł, tj. 21,3 %,
- działalność bieżącą gminy kwotę 22.575.530 zł, tj. 78,7 % ogólnej kwoty wydatków.

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

Dział	Nazwa działu	Kwota	Udział w wydatkach ogółem %
010	Rolnictwo i łowiectwo	60.622	0,2
600	Transport i łączność	2.551.225	8,9
630	Turystyka	707.066	2,5
700	Gospodarka mieszkaniowa	217.264	0,8
710	Działalność usługowa	309.080	1,1
750/756	Administracja publiczna	3.004.835	10,5
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	28.960	0,1
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona Przeciwpożarowa	407.323	1,4
757	Obsługa długu publicznego	268.401	0,9
801/854	Oświata i wychowanie	10.421.384	36,3
851	Ochrona zdrowia	232.731	0,8
852	Pomoc społeczna	4.716.080	16,4
400/900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4.106.673	14,3
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	891.147	3,1
926	Kultura fizyczna i sport	761.665	2,7
	RAZEM	28.684.456	100,0

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

1. Oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą (dział 801 i 854) – 36,3 %
 2. Pomoc społeczną – 16,4 %
 3. Gospodarkę komunalną i ochronę środowiska – 14,3 %
- ogółu wydatków budżetu gminy w 2004 r.

Inwestycje

W 2004 r. na inwestycje wydatkowano kwotę 6.108.925 zł, w tym :

- ze środków własnych gminy kwotę 3.103.476 zł,
- ze środków SAPARD kwotę 169.449 zł,
- z pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Szczecinie w wysokości 120.000 zł na budowę kanalizacji w Trzebiatowie ul. Sarnia i ul. Kołobrzaska,
- z kredytu zaciągniętego w Bałtyckim Banku Spółdzielczym w Darłowie Oddział w Trzebiatowie w wysokości 1.500.000 zł na :
 - budowę szkoły podstawowej w Trzebiatowie kwotę 450.000 zł,
 - budowę stacji uzdatniania wody w Mrzeżynie kwotę 500.000 zł,
 - modernizację drogi do Włodarki kwotę 550.000 zł,
- z kredytu zaciągniętego w Bałtyckim Banku Spółdzielczym w Darłowie Oddział w Trzebiatowie w wysokości 1.216.000 zł na przyznane środki z programu SAPARD na :
 - budowę stacji uzdatniania wody w Mrzeżynie kwotę 579.000 zł,
 - modernizację drogi do Włodarki kwotę 508.000 zł,
 - budowę budynku socjalnego w Mrzeżynie kwotę 129.000 zł.

W 2004 r. zakończono 17 inwestycji na kwotę 10.074.083 zł, a rozpoczęto 4 inwestycje, które są na etapie dokumentacji wykonawczych na kwotę 826.196 zł.

Szczegółową realizację zadań inwestycyjnych przedstawiono w formie tabelarycznej i opisowej w załącznikach nr 9, 9a i 9b.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W dziale 010 na zadania bieżące wydatkowano kwotę 60.622 zł, w tym :

- melioracje wodne na kwotę 24.987 zł,
- odprowadzono składki na Izby Rolnicze w kwocie 16.495 zł, tj. 2 % podatku rolnego,

- wydatkowano na organizację dożynek, nagrody na konkurs wieńców dożynkowych, wjazdy rolników na wystawy i targi rolnicze kwotę 19.140 zł.

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

W rozdziale 40002 – Dostarczanie wody wydatkowano kwotę 117.473 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 2.605.219 zł wydatkowano kwotę 2.551.225 zł, tj. 97,9 %, w tym :

- modernizacja drogi do Włodarki na kwotę 1.379.936 zł,
- remonty ulic, chodników, placów zabaw, malowanie pasów oraz bieżące utrzymanie na kwotę 131.702 zł,
- remonty dróg gruntowych na kwotę 79.988 zł,
- przebudowa chodnika ul. Żeromskiego w Mrzeżynie na kwotę 66.491 zł,
- przebudowa chodnika ul. Wojska Polskiego w Trzebiatowie na kwotę 165.082 zł,
- przebudowa ul. Nowej w Trzebiatowie na kwotę 246.118 zł,
- zamontowanie znaków z nazwami ulic na kwotę 32.056 zł,
- zakup nowego placu zabaw we wsi Trzebusz Osiedle na kwotę 11.563 zł,
- remonty przystanków autobusowych i montaż nowych wiat przystankowych na kwotę 12.850 zł,
- koszty utrzymania Zarządu Dróg Gminnych i Gospodarki Komunalnej w Trzebiatowie na kwotę 331.289 zł,
- koszty zatrudnienia bezrobotnych na kwotę 94.150 zł.

Szczegółowy opis wykonanych zadań działu 600 przedstawia załącznik nr 13.

Dział 630 – Turystyka

Na plan 708.656 zł wydatkowano 707.066 zł, w tym :

- koszty utrzymania czystości plaży i szaleatów przy zejściach na plażę na kwotę 71.000 zł,

- organizacja plaży strzeżonej i imprez na kwotę 50.000 zł,
- koszty promocji gminy i współpracy z zagranicą na kwotę 319.915 zł,
- budowa budynku socjalnego w Mrzeżynie na kwotę 266.151 zł.

Szczegółowy opis promocji gminy przedstawiony został w załączniku nr 14.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W dziale 700 na plan 406.574 zł wydatkowano 217.264 zł, tj. 53,4 %, z tego na :

- wyceny nieruchomości, ogłoszenia prasowe o przetargach na sprzedaż nieruchomości i postępowania sądowe na kwotę 89.591 zł,
- adaptacja budynku szkoły na mieszkania komunalne w Trzebiatowie na kwotę 110.336 zł; adaptację rozpoczęto w miesiącu grudniu 2003 r.,
- remonty budynków na kwotę 17.337 zł, tj. remont pomieszczeń przy ul. Muzealnej w Trzebiatowie, które wykorzystywane są przez Komisję ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Ochotniczy Hufiec Pracy.

Dział 710 – Działalność usługowa

W dziale 710 na plan 326.000 zł wydatkowano kwotę 309.080 zł, tj. 94,8 %, w tym :

- plany zagospodarowania przestrzennego gminy na plan 180.000 zł wydatkowano kwotę 172.790 zł; szczegółowy opis z realizacji wykonanych zadań przedstawiono w załączniku nr 15,
- opracowania geodezyjne i kartograficzne oraz wydzielanie działek, koszty komunalizacji, opisy nieruchomości, zakładanie ksiąg wieczystych na kwotę 80.790 zł,
- koszty utrzymania cmentarzy komunalnych (w Gosławiu i Kłodkowie) na kwotę 16.000 zł,
- rozbudowa cmentarza komunalnego w Trzebiatowie na kwotę 39.500 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Z budżetu gminy na zadania administracji państwowej i samorządowej planowano środki w wysokości 3.039.158 zł, a wydatkowano na kwotę 3.004.835 zł, tj. 98,9 %. Wydatki

na administrację składają się ze środków na zadania własne na kwotę 2.836.835 zł oraz na zadania zlecone i wg porozumień na kwotę 168.000 zł. Udziały wydatków na administrację do ogółu wydatków budżetu gminy wyniósł 10,5 %, w tym udział UMiG (rozdz. 75023 i 75647) wyniósł 8,9 %, tj. 2.549.653 zł.

Wydatki na poszczególne rozdziały :

Rozdz. 75011 – Urzędy Wojewódzkie (zadania zlecone)

Na plan 148.000 zł wydatkowano 148.000 zł, tj. 100,0 %.

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

Wydatkowano kwotę 20.000 zł, tj. 100 % przekazanych środków. Porozumienie dotyczyło prac związanych z koordynacją działań w zakresie pozyskiwania środków z funduszy europejskich.

Rozdz. 75022 – Rady gmin

Na plan 240.000 zł wydatkowano 239.569 zł, tj. 99,8 %, w tym na :

- diety radnych i sołtysów - 144.618 zł,
- płace obsługi rady wraz z pochodnymi – 70.284 zł,
- materiały biurowe, usługi telekomunikacyjne, usługi pocztowe, szkolenia, podróże służbowe – 24.667 zł.

Rozdz. 75023 – Urząd gminy

Na plan 2.445.001 zł wydatkowano 2.433.900 zł, tj. 99,5 %, w tym na :

- płace z narzutami wydatkowano 1.802.017 zł, tj. 74,0 % środków jakie przeznaczono na utrzymanie Urzędu,
- materiały biurowe, energię, usługi pocztowe, telekomunikacyjne, bankowe, podróże służbowe, ubezpieczenie mienia, szkolenia pracowników, sprzęt biurowy, przepisy prawne, naprawy sprzętu biurowego wydatkowano 453.682 zł,
- zakup środków trwałych (komputery, serwer, projektor) wydatkowano 63.340 zł,
- remonty bieżące i zapłatę za wymianę okien w ratuszu wydatkowano 114.861 zł.

Rozdz. 75053 – Referendum gminne

Wydatkowano kwotę 12.157 zł.

Rozdz. 75647 – Koszty poboru podatków i opłat

Na plan 133.000 zł wydatkowano kwotę 115.753 zł, tj. 87,0 %, w tym :

- prowizje inkasentów podatków i opłat na kwotę 55.694 zł,
- materiały biurowe, koszty egzekucyjne, koszty opłat pocztowych na kwotę 31.282 zł,
- wynagrodzenia gońców na kwotę 28.777 zł.

Rozdz. 75095 – Pozostała działalność

Na plan 41.000 zł wydatkowano kwotę 35.456 zł, tj. 86,5 %, w tym :

- składki na związki i stowarzyszenia, których gmina jest członkiem - 20.269 zł,
- ogłoszenia prasowe - 10.230 zł,
- inne składki i dofinansowania - 1.528 zł,
- koszty utrzymania Biura Pracy w Trzebiatowie - 3.429 zł.

W 2004 r. w dziale 750/756 położono szczególny nacisk na oszczędność wydatkowania środków w związku z brakiem w budżecie środków płatniczych. W działach tych nie wydatkowano kwoty 34.323 zł.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – zadania zlecone wydatkowano na kwotę 28.960 zł, w tym :

- aktualizacja spisu wyborców – 2.690 zł,
- wybory do Parlamentu Europejskiego – 26.270 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Gmina w 2004 r. w dziale 754 wydatkowano kwotę 407.323 zł, w tym :

Rozdz. 75405 – Komendy powiatowe Policji

Wydatkowano kwotę 39.605 zł, w tym :

- zakup paliwa do samochodów policyjnych – 23.800 zł,
- koszty utrzymania posterunku policji w czasie sezonu letniego w Mrzeżynie – 5.805 zł,
- dodatkowe służby patrolowe – 10.000 zł.

Rozdz. 75412 – Ochotnicza Straż Pożarna

Wydatkowano kwotę 194.581 zł, w tym :

- wynagrodzenia i pochodne – 46.765 zł,

- ekwiwalenty za udział w akcjach ratowniczych – 16.920 zł,
- bieżące utrzymanie strażnic, zakup paliwa i sprzętu ratowniczego oraz inne koszty bieżące – 130.896 zł.

Rozdz. 75414 – Obrona cywilna

Wydatkowano 7.159 zł (konserwacja sprzętu, koszty magazynu, zakup sprzętu).

Rozdz. 75416 – Straż Miejska

Na plan 143.000 zł wydatkowano 142.252 zł, w tym :

- wynagrodzenia i pochodne – 122.687 zł,
- zakup umundurowania, szkolenia, wyposażenie, koszty samochodu – 19.565 zł.

Szczegółowy opis przedstawiono w załączniku nr 16.

Rozdz. 75495 – Pozostała działalność

Na realizację programu „Bezpieczne Miasto” gmina wydała 23.726 zł, tym :

- zakup rejestratora cyfrowego do obsługi monitoringu na kwotę 7.958 zł,
- pozostałe wydatki na kwotę 15.768 zł (szczegółowy opis - załącznik nr 17).

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 280.000 zł wydatkowano kwotę 268.401 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W tym dziale zaplanowano rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki na kwotę 32.567 zł. W ciągu roku zarządzeniem Burmistrza rozwiązano rezerwę na kwotę 9.000 zł z przeznaczeniem na koszty prowadzenia akcji przeciwpowodziowej w Mrzeżynie i usuwanie uszkodzeń budynków i obiektów w czasie wichury.

Na koniec roku 2004 pozostała rezerwa w wysokości 23.567 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Najbardziej kosztownymi działami budżetu gminy jest oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza. W 2004 r. wydatkowano 10.421.384 zł, tj. 36,3 % ogółu budżetu gminy po stronie wydatków.

Na rozdziały, które objęte są subwencją oświatową - szkoły podstawowe, gimnazja, doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, świetlice szkolne - wydatkowano (bez inwestycji) kwotę 8.205.520 zł, a otrzymano subwencję i dotacje w wysokości 7.112.694 zł, w wyniku czego gmina dopłaciła do zadań podległych subwencji kwotę 1.092.826 zł.

W 2004 r. gmina przeznaczyła ze środków własnych kwotę 599.362 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 5.938.088 zł (załącznik nr 18), w tym :

- płace z narzutami, dodatki mieszkaniowe, dodatki wiejskie, fundusz socjalny – 4.844.711 zł, tj. 90,7 % ogółu bieżących wydatków,
- zadania rzeczowe (energia, zakup materiałów, remonty inne usługi) – 494.015 zł, tj. 9,3 % wydatków bieżących,
- budowa szkoły w Trzebiatowie – 599.362 zł.

Rozdz. 80104 – Przedszkola publiczne i oddziały przedszkolne w szkołach

Wydatkowano kwotę 1.159.685 zł (załącznik nr 18), w tym :

- wydatki w oddziałach przedszkolnych :
 - płace z narzutami – 94.686 zł, tj. 94,9 %,
 - zadania rzeczowe – 4.999 zł, tj. 0,1 %,
- dotacja dla publicznego przedszkola – 1.060.000 zł.

W 2004 r. koszty utrzymania przedszkoli miejskich wyniosły 1.355.416 zł (załącznik nr 18), w tym :

- z dotacji budżetu gminy 1.060.000 zł oraz z dochodów własnych (czesne, odpłatność za wyżywienie dzieci) 302.146 zł. Gmina ponosi koszty utrzymania przedszkola w 78,2 %.

Rozdz. 80110 – Gimnazja

Wydatkowano kwotę 2.660.465 zł (załącznik nr 18), w tym :

- płace z narzutami, dodatki wiejskie i mieszkaniowe, fundusz socjalny 2.344.656 zł, tj. 88,1 %,
- zadania rzeczowe – 315.809 zł, tj. 11,9 %.

Rozdz. 85401 – Świetlice szkolne

Wydatkowano 156.383 zł (załącznik nr 18), w tym :

- płace z narzutami, dodatki wiejskie i mieszkaniowe, fundusz socjalny 155.119 zł, tj. 99,2 %,
- zadania rzeczowe - zakup materiałów 1.264 zł, tj. 0,8 %.

Rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Wydatkowano kwotę 452.353 zł. Dowozy uczniów do szkół wykonywała firma prywatna wybrana zgodnie z ustawą o zamówieniach publicznych, a od 01.09.2004 r. wykonuje PKS w Gryficach. W całej gminie do szkół dowożonych jest średnio w roku 750 uczniów. Gmina pokrywa również koszty dowozów 17 uczniów niepełnosprawnych dojeżdżających do Specjalnych Ośrodków Szkolno-Wychowawczych (Grzybowo, Waniorowo, Kołobrzeg i Szczecin) i Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w Gryficach.

Rozdz. 80145 / 80195 – Komisje egzaminacyjne

Wydatkowano kwotę 1.350 zł na opłacenie udziału ekspertów w komisjach egzaminacyjnych.

Rozdz. 80146 / 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Wydatkowano kwotę 41.413 zł, tj. 1 % planowanego osobowego funduszu płac nauczycieli (załącznik nr 18). Dodatkowo poniesiono wydatki finansowane ze środków Programu Aktywizacji Obszarów Wiejskich na kwotę 7.183 zł.

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

Wydatkowano kwotę 4.464 zł na półkolonie w czasie ferii zimowych i wakacji.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Na ochronę zdrowia wydatkowano kwotę 232.731 zł, w tym :

Rozdz. 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Na przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano 216.931 zł. Szczegółowe rozliczenie realizacji planu w załączniku nr 19.

Rozdz. 85195 – Pozostała działalność

W ramach tego rozdziału wydatkowano kwotę 15.800 zł, w tym :

- zapłacono za profilaktyczne badanie płuc mieszkańców gminy Trzebiatów kwotę 4.800 zł; łącznie w gminie przebadano 1.120 osób,
- dofinansowano stowarzyszenia ochrony zdrowia na kwotę 11.000 zł, w tym :
 - Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym w Trzebiatowie - 8.000 zł,
 - Polskie Stowarzyszenie Diabetyków Koło w Trzebiatowie – 1.000 zł,
 - Fundacja św. Brata Alberta w Gryficach (bezdolni) - 2.000 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Znaczną pozycję w budżecie gminy stanowi pomoc społeczna, na którą przeznaczono z własnych środków 1.469.583 zł oraz z dotacji na zadania rządowe i własne 3.246.497 zł – razem wydatkowano 4.716.080 zł, tj. 16,4 % całego budżetu gminy.

Szczegółowy opis wykonania zadań na pomoc społeczną (bez dodatków mieszkaniowych) przedstawia załącznik nr 20.

W rozdziale 85215 – dodatki mieszkaniowe – gmina wydatkowała ze środków własnych 603.825 zł.

Wypłata dodatków mieszkaniowych dla mieszkańców podległych różnym administracjom przedstawia się następująco :

- mieszkania komunalne – 334 rodziny, kwota 429.985 zł, średni dodatek 107,39 zł miesięcznie,
- mieszkania spółdzielcze – 35 rodzin, kwota 51.969 zł, średni dodatek 122,57 zł miesięcznie,
- mieszkania zakładowe, wspólnot mieszkaniowych i własnościowe – 81 rodzin, kwota 121.871 zł, średni dodatek 139,60 zł miesięcznie.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki na gospodarkę komunalną zaplanowano na kwotę 4.202.208 zł, a wydatkowano 3.989.200 zł, tj. 94,9 %. Zadania zaplanowane w tym dziale zostały wykonane.

Wydatki na poszczególne działalności przedstawiają się następująco :

Rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Na plan 1.464.449 zł wydatkowano kwotę 1.279.103 zł, w tym :

- budowa kanalizacji w Trzebiatowie ul. Okrzei, Wolności – 228.627 zł,
- budowa kanalizacji w Trzebiatowie ul. Sarnia, Kołobrzaska – 343.695 zł,
- budowa kanalizacji deszczowej w Trzebiatowie ul. Kilińskiego – 706.781 zł.

Nie wydatkowanie wg planu kwoty 185.346 zł spowodowane było otrzymaniem dopiero pod koniec roku 2004 środków finansowych z programu SAPARD (w kwocie 169.449 zł) za wykonanie wodociągu do Wlewa.

Rozdz. 90003 - Oczyszczanie miast i wsi na kwotę 198.499 zł, w tym :

- oczyszczanie ulic i placów – 170.700 zł,
- koszty utrzymania szaleatów miejskich 24.547 zł,
- wyłapywanie psów – 3.252 zł.

Rozdz. 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach na kwotę 139.993 zł.

Rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg w całej gminie na kwotę 545.731 zł, w tym :

- koszty energii elektrycznej i konserwacja oświetlenia na ulicach gminnych 424.476 zł,
- przebudowa oświetlenia ulicznego ul. Kołobrzaska, ul. Nowa na kwotę 31.475 zł,
- budowa nowego oświetlenia na ulicach w Mrzeżynie ze środków własnych 72.781 zł,
- modernizacja oświetlenia ulicznego 16.999 zł (szczegółowy opis w załączniku nr 13).

Rozdz. 90095 – Pozostała działalność – wydatkowano kwotę 1.817.635 zł, w tym :

- budowa wodociągu z Kłodkowa do Wlewa – 450.985 zł,
- budowa stacji uzdatniania wody w Mrzeżynie – 1.330.730 zł,
- budowa wodociągu Sadlno-Sadlenko - 32.614 zł,
- pozostałe usługi i remonty – 3.306 zł.

Rozdz. 90078- Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Wydatkowano kwotę 8.239 zł, w tym :

- akcja przeciwpowodziowa w miesiącu listopadzie 2004 r. w Mrzeżynie – 5.927 zł,
- usuwanie skutków wichury (dach na baszcie kaszanej i na świetlicy wiejskiej w Siemidarźnie) – 2.312 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na kulturę wydatkowano kwotę 891.147 zł, w tym :

- dotacja na koszty utrzymania i organizację imprez ogólnodostępnych dla Trzebiatowskiego Ośrodka Kultury w Trzebiatowie na kwotę 673.020 zł,
- dofinansowanie świetlic wiejskich na kwotę 108.143 zł, w tym na remonty świetlic 63.010 zł, a na bieżące utrzymanie i lokalne imprezy – 45.133 zł; szczegółowy opis wydatków na poszczególne świetlice przedstawiono w załączniku nr 21,
- renowacja zabytków na kwotę 109.984 zł, w tym :
 - remont murów obronnych – 30.000 zł,
 - współfinansowanie remontu wieży na Kościele Rzymsko-Katolickim pw. NMP w Trzebiatowie - 40.000 zł,
 - dopłata do remontu ścian zabytkowych kościoła w Sadlnie – 10.000 zł,
 - dopłata do remontu wieży na Kościele Rzymsko-Katolickim w Gosławiu – 9.984 zł,
 - dopłata do remontu wieży na Kościele Rzymsko-Katolickim w Robach – 15.000 zł,
 - dopłata do remontu witraży okiennych zabytkowego kościoła Parafii Prawosławnej pw. Św. Ducha w Trzebiatowie – 5.000 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

W dziale 926 wydatkowano 761.665 zł, w tym :

- koszty utrzymania stadionu i hali gimnastycznej na kwotę 153.496 zł,
- wymiana pieca c.o. w hali sportowej w Trzebiatowie na kwotę 30.000 zł,
- organizacja sportu w gminie na kwotę 9.650 zł,
- dotacje do stowarzyszeń kultury fizycznej na kwotę 275.000 zł, w tym dla :
 - MKS „Rega-Merida” w Trzebiatowie – 200.000 zł,
 - LKS „Dragon” w Nowielicach – 18.000 zł,

- KS „Orzeł” w Mrzeżynie – 42.000 zł,
 - MLUKS Trzebiatów przy SP nr 1 w Trzebiatowie – 6.000 zł,
 - UKS w Mrzeżynie – 3.000 zł,
 - MLUKS przy PG w Trzebiatowie – 6.000 zł,
- budowa hali sportowej w Mrzeżynie na kwotę 293.519 zł.

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

Wynik finansowy

Budżet gminy na 2004 r. zamknął się dodatnim wynikiem na kwotę 889.095 zł. Stan środków finansowych na rachunku bankowym na koniec roku wyniósł 656.359,54 zł. Na dodatni wynik finansowy budżetu wpłynęło nie wykonanie wydatków na kwotę 646.208 zł oraz ponadplanowe wykonanie dochodów na kwotę 242.887 zł.

Nie wykonanie w 100 % planu wydatków spowodowane było ograniczeniem wydatków do niezbędnych potrzeb gminy. Dodatkowo pod koniec 2004 r. nastąpił zwrot środków finansowych z programu SAPARD w kwocie 169.449 zł za budowę wodociągu do Wlewa. Niektóre zadania zostały wykonane za mniejsze środki niż zaplanowano.

Na koniec 2004 r. gmina zadłużona była na kwotę 6.332.000 zł z tytułu zaciągniętych długoterminowych pożyczek i kredytów :

- kredyt zaciągnięty w BOŚ w Szczecinie – 300.000 zł,
- kredyt zaciągnięty w Banku Zachodnim WBK SA w Kołobrzegu – 150.000 zł,
- kredyt zaciągnięty w BBS w Darłowie Oddział w Trzebiatowie na inwestycje – 1.500.000 zł,
- kredyt zaciągnięty w BBS w Darłowie Oddział w Trzebiatowie na środki SAPARD – 1.216.000 zł,
- sześć pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w Szczecinie – 3.166.000 zł.