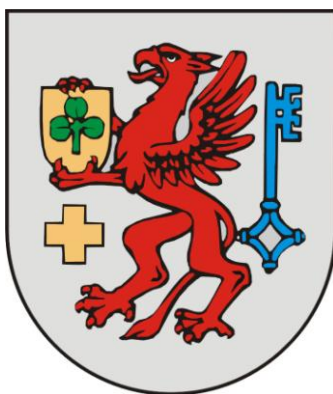


Urząd Miejski w Trzebiatowie



SPRAWOZDANIE

opisowe z wykonania budżetu za 2013 r.

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 nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bankowym z lat ubiegłych.

Uchwałą Rady Miejskiej w Trzebiatowie Nr XXXIV/268/13 z dnia 28 marca 2013 r. zwiększono przychody budżetu Gminy o kwotę 3.257.005,90 zł, w związku ze zwiększeniem nadwyżki środków na rachunku bankowym z lat ubiegłych.

Ostateczny plan rozchodów budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2013 r. wyniósł 2.280.460 zł. Rozchody przeznaczono na spłatę rat pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich, wykup obligacji.

Plan przychodów budżetu wyniósł 28.705.075,90 zł, z tego: 28.678.135,90 zł - nadwyżka środków na rachunku bankowym z lat ubiegłych, oraz 26.940 zł - spłata pożyczek udzielonych z Gminnego Funduszu Remontowego.

W ciągu 2013 r. w wyniku uchwał podjętych przez Radę Miejską w Trzebiatowie i zarządzeń wydanych przez Burmistrza Trzebiatowa plan budżetu po stronie dochodów wyniósł 56.971.869,50 zł, a po stronie wydatków 83.396.485,40 zł.

Przychody budżetu w roku 2013 to:

- Nadwyżka środków na rachunku bankowym z lat ubiegłych – 28.682.001,99 zł,
- spłata rat pożyczek udzielonych z GFR w kwocie 27.101,78 zł.

Po w/w zmianach plan i wykonanie budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2013 r. przedstawia się następująco:

- **dochody – plan – 56.971.869,50 zł, wykonanie - 52.269.519,22 zł. tj. 91,75 %, w tym:**
 - *dochody bieżące plan – 50.502.053,50 zł; wykonanie – 49.544.324,61 zł, tj. 98,10 %*
 - *dochody majątkowe – 6.469.816,00 zł; wykonanie – 2.725.194,61 zł, tj. 42,12 %*
- **wydatki – plan – 83.396.485,40 zł, wykonanie – 70.896.662,79 zł, tj. 85,01 % w tym:**
 - *wydatki bieżące – plan – 49.300.253,96 zł, wykonanie – 46.998.741,74 zł, tj. 95,33 %*

- *wydatki majątkowe – plan – 34.096.231,44 zł, wykonanie – 23.897.921,05 zł, tj. 70,09 %*

DOCHODY

Plan budżetu Gminy po stronie dochodów wyniósł 56.971.869,50 zł, a wykonano go na kwotę 52.269.519,22 zł, tj. w 91,75 %, w tym:

- dochody własne plan 49.337.441,35 zł, wykonanie 44.772.430,85 zł, tj. 90,75 %,
- dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami plan 7.298.288,98 zł, wykonanie 7.160.989,92 zł, tj. 98,12 %,
- dotacje na zadania wg porozumień między j.s.t. plan 336.139,17 zł, wykonanie 336.098,45 zł, tj. 99,99 %.

Dochody według źródeł pochodzenia:

Lp.	Treść	Dochody		Wykonanie %	Udział w dochodach ogółem %
		Plan	Wykonanie		
1	Podatki i opłaty lokalne	15.594.021,00	15.392.515,95	98,7	<u>29,4</u>
2	Dochody z gosp .mieszkan.	7.335.280,00	6.060.508,53	82,6	<u>11,6</u>
3	Udział w podatkach dochodowych	6.845.047,00	6.634.069,12	96,9	<u>12,7</u>
4	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne, inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym na:	1.798.919,00	1.702.366,69	94,6	<u>3,3</u>
	- <i>wspieranie rodziny</i>	6.300,00	6.300,00		
	- <i>zasilki stałe i okresowe</i>	825.770,00	782.089,61		
	- <i>składki na ubezpiecz. zdrowotne</i>	56.359,00	53.050,75		
	- <i>utrzymanie OPS</i>	343.758,00	343.758,00		
	- <i>„Posilek dla potrzebujących”</i>	149.617,00	149.617,00		
	- <i>stypendia, podręczniki,</i>	251.515,00	205.807,60		
	- <i>na zadania przedszkolne</i>	165.600,00	161.743,73		
5	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone, w tym na :	7.298.288,98	7.160.989,92	98,1	<u>13,7</u>
	- <i>zwrot akcyzy rolnikom</i>	714.184,98	714.184,98		
	- <i>zadania administracji rządowej i aktualizacja list wyborców</i>	161.020,00	161.020,00		
	- <i>pomoc społeczna</i>	6.423.084,00	6.285.784,94		

6	Dotacje na zadania wg porozumień i umów między j.s.t.. na realizację własnych zadań bieżących, w tym na : - „Czytające podwórka”, wydanie publikacji „Trzebiatów spotkania pomorskie” - utrzymanie dróg powiatowych, remont chodnika przy ul. Cichej - Pr. Operacyjny Kapitał Ludzki	336.139,17 15.000,00 132.706,00 188.433,17	336.098,44 15.000,00 132.678,77 188.419,67	100,0	<u>0,6</u>
7	Subwencje z budżetu państwa	12.055.681,00	12.055.681,00	100,0	<u>23,1</u>
8	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej pomiędzy JST i dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje realizowane na podstawie porozumień (Starostwo Pow. Gryfice): - dofinansowanie budowy ścieżki rowerowej Pogorzelica–Mrzeżyno i budowy infomatów	270.870,00	0,00	0,0	<u>0,0</u>
9	Dotacje celowe otrzymane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, w tym: - Przebudowa Portu w Mrzeżynie, - „Indywidualizacja nauczania w kl. I-III” i „ Nauka kluczem do przyszłości” - „Wesołe przedszkolaki w Gminie Trzebiatów” - Budowa Świetlicy w Mirosławicach	1.055.948,35 31.145,00 549.873,80 260.000,55 214.929,00	1.023.929,88 0,00 549.000,88 260.000,00 214.929,00	97,0	<u>2,0</u>
10	Dotacje celowe otrzymane z państwowych funduszy celowych: - WFOŚiGW – usuwanie azbestu	42.023,00	28.277,20	67,3	<u>0,1</u>
11	Pozostałe dochody	4.339.652,00	1.875.082,49	43,2	<u>3,5</u>
	RAZEM	56.971.869,50	52.269.519,22	91,7	<u>100,0</u>

Powyższe dane obrazują, że największymi dochodami własnymi budżetu gminnego są dochody są podatki i opłaty lokalne stanowiące 29,4 % ogółu dochodów roku 2013 drugą co

do wielkości pozycją generującą dochody są subwencje z budżetu państwa stanowiące 23,1 % ogółu dochodów, trzecią co do wielkości pozycją generującą dochody gminy są pochodzące z budżetu państwa dotacje na zadania zlecone, które wynoszą 13,7 % ogółu dochodów.

Podatki i opłaty lokalne od osób fizycznych i prawnych dział 756 (bez rozdziału 75621) – na planowane 15.594.021,00 zł wykonano 15.392.515,95 zł, tj. 98,7 % planu.

Znacznymi pozycjami we wpływach podatkowych od osób fizycznych były dochody uzyskane z opłaty miejscowej i targowej. Opłata targowa to wpływ do budżetu w kwocie 340.718,20 zł, natomiast opłata miejscowa – 421.974,00 zł.

Udziały gminy w podatkach stanowiących dochody państwa (rozdz. 75621) – na plan 6.845.047,00 zł przekazano kwotę 6.634.069,12 zł. tj. 96,92 % planu.

Przekazany przez Ministerstwo Finansów plan udziałów dotyczących podatku dochodowego od osób fizycznych zakładał kwotę 6.701.047 zł. jednak faktycznie przekazana przez Ministerstwo kwota udziałów to 6.456.619 zł (96,35%).

Plan udziałów dotyczących podatku dochodowego od osób prawnych zakładał kwotę 144.000 zł, a wykonano go na kwotę 177.450,12 zł, tj. 123,23 % planu.

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, że plan dochodów w dziale 756 został wykonany w 98,16 %.

Na dzień 31 grudnia 2013 r. stan należności za sprzedaż nieruchomości na raty wyniósł - 3.625.933,75 zł.

Dochody z tytułu opłat i kar pobieranych z tytułu korzystania ze środowiska zrealizowane w kwocie 16.181,66 zł wydatkowano na zadania określone w art. 400 a ust. 1 ustawy z dnia 21 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska.

Dochody pochodzące z wpływów z mandatów nałożonych przez straż miejską w kwocie 183.775,38 zł zostały wydatkowane zgodnie z art. 20 d ustawy o drogach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 260).

Dochody w kwocie 378.939,73 zł pochodzące z opłat zebranych na podstawie ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi zostały przeznaczone na zadania wynikające z art. 18 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz.U. z 2012 poz. 1356) na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozw. Problemów Alkoholowych oraz przeciwdziałanie narkomanii zgodnie z art.10 ust.2

ustawy o przeciwdziałaniu narkomanii. Kwota, która nie została wykorzystana w roku 2013 zostanie wprowadzona na zwiększenie wydatków roku 2014 na wskazane wyżej zadania (w uchwale budżetowej na rok 2014 już zaplanowano kwotę wydatków większą o 12.155 zł na zadania dotyczące przeciwdziałania narkomanii i alkoholizmowi) .

Dochody w kwocie 1.404.203,87 zł pochodzące z opłat za odpady komunalne zostały wykorzystane zgodnie z art. 6r na zadania wyszczególnione w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U z 2013 r. poz. 1399 z późn. zm.). Zebrano też dochody w kwocie 39.576 zł za usługi dodatkowe świadczone przez gminę w zakresie odbierania odpadów komunalnych. Środki, które pozostały niewydatkowane w roku 2013 zostaną przeznaczone w roku 2014 na zadania wskazane w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach zgodnie z art. 6r.

WYDATKI

Budżet po stronie wydatków został wykonany w 85,01 %. Plan na kwotę 83.396.485,40 zł wykonano w kwocie 70.896.662,79 zł.

Wydatki na zadania własne wyniosły 63.408.371,32 zł, na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami – 7.160.989,92 zł, a na zadania wg porozumień między j.s.t. – 327.301,55 zł.

Z budżetu wydatkowano na:

- zadania majątkowe – kwotę 23.897.921,05 zł, tj. 33,71 % ogólnej kwoty wydatków,
- zadania bieżące Gminy – kwotę 46.998.741,74 zł, tj. 66,29 %.

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

Dział	Rodzaj wydatków	Wykonanie	Udział w wydatkach ogółem %
010	Rolnictwo i łowiectwo	808.472,38	1,1
600	Transport i łączność	22.754.263,44	32,1
630	Turystyka	367.339,00	0,5
700	Gospodarka mieszkaniowa	3.661.876,37	5,2
710	Działalność usługowa	202.183,70	0,3
750/751	Administracja publiczna, Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4.651.314,26	6,6

754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	716.272,34	1,0
757	Obsługa długu publicznego	1.386.392,62	2,0
801/854	Oświata i wychowanie	17.285.810,13	24,4
851	Ochrona zdrowia	368.346,89	0,5
852	Pomoc społeczna	10.462.570,32	14,8
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	233.350,18	0,3
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3.014.669,68	4,2
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.941.562,48	2,7
926	Kultura fizyczna	3.042.239,00	4,3
	RAZEM	70.896.662,79	100

Z powyższych wyliczeń wynika, że Gmina z ogółu wydatków budżetu w 2013 r. najwięcej wydatkowała na:

1. Transport i łączność (dział 600) – 32,1 %
2. Oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą (dział 801 i 854) – 24,4 %.
3. Pomoc społeczną (dział 852) – 14,8 %.

Działami budżetu Gminy, w których poniesiono najwyższe wydatki w 2013 roku są:

dział 600 – Transport i łączność. W 2013 roku wydatkowano na ten dział 22.754.263,44 zł, tj. 32,1 % wydatkowej strony budżetu.

Największe wydatki w tym dziale poniesiono w rozdziale 60041 – Infrastruktura portowa. W związku z trwającą inwestycją pn. „Przebudowa portu w Mrzeżynie” i zadaniami własnymi jednostki budżetowej – Zarząd Portu Morskiego w Mrzeżynie - wydatkowano kwotę 21.093.366,31 zł. Wydatki dotyczące rozdziału 60016 – Drogi publiczne gminne wyniosły 1.410.076,05 zł, natomiast wydatki związane z rozdziałami 60013- Drogi publiczne wojewódzkie i 60014 - Drogi publiczne powiatowe osiągnęły kwotę 250.821,08 zł

Drugim działem jeśli chodzi o wielkość wydatków poniesionych w 2013 r. jest dział 801 - Oświata i wychowanie oraz 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza. W 2013 r. wydatkowano na te działy kwotę 17.285.810,13, tj. 24,4 % wydatkowej strony budżetu.

Wykonanie dochodów własnych w dziale oświata i wychowanie oraz rozdziale szkolne schroniska młodzieżowe, wyniosło kwotę 512.929,73 zł.

Z budżetu państwa otrzymano subwencję oświatową i dotacje dotyczące zadań oświatowych, w tym na zadania finansowane środkami z Unii Europejskiej w wysokości 10.339.947,21 zł (subwencja oświatowa – 9.163.395,00 zł ; dotacje na stypendia szkolne, zakup podręczników, zadania przedszkolne – 367.551,33 zł; dotacje na programy finansowane z udziałem środków europejskich, w tym: „Indywidualizacja nauczania w kl.I-III” i „, Wesole przedszkolaki w Gminie Trzebiatów” – 809.000,88 zł; w wyniku czego gmina dopłaciła do zadań oświatowych kwotę 6.432.933,19 zł.

Wydatki na zadania dotyczące oświaty i wychowania w działach przedstawiają się następująco:

Dział. 801 – Oświata i wychowanie

Wydatkowano kwotę 16.685.059,67 zł, w tym:

- płace z narzutami – 12.123.475,44 zł, tj. 72,66 % ogółu wydatków w tym dziale,
- wydatki pozostałe (m. in. zakup materiałów i wyposażenia, usługi remontowe i pozostałe, odpisy na ZFŚS, opłaty za energię, za rozmowy telefoniczne, ubezpieczenie mienia itp.) – 4.561.584,23 zł tj. 27,34 %.

Dział. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatkowano kwotę 600.750,46 zł ,w tym:

- płace z narzutami – 296.724,57 zł, tj. 49,39 %,
- inne wydatki (m.in. stypendia i zasiłki szkolne)- 304.025,89 zł, tj. 50,61 %.

Trzecim działem jeśli chodzi o wielkość wydatków poniesionych w 2013 r. jest dział 852 - Pomoc społeczna

Na pomoc społeczną z własnych środków budżetu Gminy wydatkowano 2.841.970,02 zł; z dotacji na zadania zlecone i własne 7.620.300,30 zł . Na kwotę 15.611,36 zł dokonano zwrotu do Urzędu Wojewódzkiego nienależnie pobranych świadczeń i zasiłków dotyczących lat ubiegłych.

Razem wydatkowano 10.462.570,32 zł, tj. 14,8 % wydatków budżetu.

INWESTYCJE

W 2013 r. na planowaną kwotę wydatków majątkowych 34.096.231,44 zł wydatkowano 23.897.921,05 zł. tj. 70,09 %. Największy udział w wydatkach wykonanych stanowią środki, które poniesiono na zadanie inwestycyjne „Modernizacja portu w Mrzeżynie” - 20.764.189,44 zł

Szczegółową realizację zadań inwestycyjnych kończących się w roku 2013 przedstawiono w formie tabelarycznej w załączniku nr 3, natomiast zadania majątkowe

wykraczające poza rok 2013 przedstawiono w wykonaniu przedsięwzięć wieloletniej prognozy finansowej (Załącznik nr 2).

Wynik finansowy

Stan środków finansowych na rachunku bankowym budżetu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku wyniósł 1.859.403,25 zł, środki niewykorzystanych dotacji w kwocie 233.086,37 zł, subwencja oświatowa dotycząca roku 2014 przekazana w grudniu 2013 r. na kwotę 698.295,00 zł. Stan środków na rachunkach bankowych jst dotyczących funduszy pomocowych (projekt pn. „Wesołe przedszkolaki w Gminie Trzebiatów”) to kwota 38.082,94 zł.

Nie wykonanie w 100 % planu wydatków spowodowane było ograniczeniem wydatków do niezbędnych potrzeb Gminy. Niektóre zadania zostały wykonane za mniejsze środki niż zaplanowano.

Największy wpływ na mniejszy od zakładanego stopień wykonania planu wydatków (85,01%) w 2013 roku duży wpływ miał trwający proces realizacji modernizacji portu. W wolnych środkach, które będą wydatkowane na tę inwestycję w roku 2014 pozostało na koniec 2013 roku ponad 6 milionów zł.

Na koniec 2013 r. Gmina zadłużona była na kwotę 40.965.623,15 zł z tytułu zaciągniętych długoterminowych pożyczek, emisji obligacji i wykupu wierzytelności, w tym:

1. Zaciągnięte pożyczki na kwotę 2.828.459,30 zł
2. Wyemitowane obligacje na kwotę 22.590.000,00 zł.
3. Kwoty wykupione przez banki z umów wierzytelności na kwotę – 15.547.163,85 zł (Gmina we wcześniejszych latach podpisała dwie umowy na wykup wierzytelności), w tym;
 - 20 marca 2009 r. umowę dotyczącą budowy hali sportowej w Mrzeżynie. Na 31.12.2013 roku zobowiązanie to opiewa na kwotę 13.672.402,22 zł,
 - 12 kwietnia 2010 r. umowę dotyczącą budowy dwóch budynków komunalnych. Na 31.12.2013 roku zobowiązanie to opiewa na kwotę 1.874.761,63 zł.

Dochody wykonane na koniec 2013 roku to kwota 52.269.519,22 zł. Wskaźnik zadłużenia gminy to 78,37 % .

Na 31.12.2013 r. stan pożyczek długoterminowych udzielonych z Gminnego Funduszu Remontowego opiewa na kwotę 170.903,97 zł, w tym:

L.p.	Nazwa wspólnoty	Kwota w zł.
1.	Wspólnota Mieszkaniowa ul. Daszyńskiego 4-6	4.010,39
2.	Wspólnota Mieszkaniowa ul. Woj. Polskiego 59, 59A	4.564,72
3.	Wspólnota Mieszkaniowa ul. Woj. Polskiego 60, 60A	1.211,70
4.	Wspólnota Mieszkaniowa ul. Rynek 13-14	1.497,10
5.	Wspólnota Mieszkaniowa ul. Woj. Polskiego 52, 52A	1.150,56
6.	Wspólnota Mieszkaniowa ul. Witosa 9	763,50
7.	Wspólnota Mieszkaniowa ul. II Pułku Ułanów 3	9.649,00
8.	Wspólnota Mieszkaniowa ul. Kopernika 12	2.376,00
9.	Wspólnota Mieszkaniowa ul. Poczтова 23 c	1.682,00
10.	Wspólnota Mieszkaniowa ul. Rynek 9-10	34.704,00
11.	Wspólnota Mieszkaniowa ul. Sienkiewicza 6	15.480,00
12.	Wspólnota Mieszkaniowa ul. Głęboka 21	16.146,00
13.	Wspólnota Mieszkaniowa ul. Lipowa 26	4.345,00
14.	Wspólnota Mieszkaniowa ul. Sienkiewicza 4	9.040,00
15.	Wspólnota Mieszkaniowa ul. Woj. Polskiego 29	5.880,00
16.	Wspólnota Mieszkaniowa ul. Łukowa 1	16.512,00
17.	Wspólnota Mieszkaniowa ul. Woj. Polskiego 12	28.608,00
18.	Wspólnota Mieszkaniowa ul. Słowackiego 37	13.284,00
	Razem	170.903,97

II. Część tabelaryczna

1. Wykonanie planu dochodów budżetu gminy w 2013 r. – załącznik nr 1
2. Wykonanie planu wydatków budżetu gminy w 2013 r. – załącznik nr 2
3. Limity wydatków Gminy Trzebiatów na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2013 i kolejnych – załącznik nr 3
4. Zmiany w planie wydatków dokonane w 2013 r. na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących 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 2013 r. – załącznik nr 5
6. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2013 r. – załącznik nr 6
7. Dotacje podmiotowe w 2013 r. – załącznik nr 7
8. Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2013 r. – załącznik nr 8 i załącznik nr 9
9. Dotacje celowe udzielone z budżetu gminy Trzebiatów na pomoc finansową innym jst w 2013 r. - załącznik nr 10
10. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jst w 2013 r. – załącznik nr 11
11. Wydatki jednostek pomocniczych w 2013 r. – załącznik nr 12
12. Zobowiązania gminy Trzebiatów z tytułu zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW w Szczecinie na dzień 31.12.2013 r. – załącznik nr 13
13. Zobowiązania gminy Trzebiatów z tytułu emisji obligacji na dzień 31.12.2013 r. – załącznik nr 14