

Sprawozdanie z wykonania budżetu miasta za 2003 rok.

I. Wielkość budżetu w 2003 r. (w złotych)

	na pocz. 2003 r.	na dzień 31.12.2003 r.
1. Dochody	29.651.862	32.337.325
2. Wydatki	28.401.320	31.190.897
3. Przychody	800.000	904.114
w tym:		
- planowane do zaciągnięcia kredyty długoterminowe	-	-
- planowane do zaciągnięcia pożyczki długoterminowe	-	-
- wolne środki z rozliczenia spłat kredytów	800.000	904.114
4. Rozchody	2.050.542	2.050.542
w tym:		
- spłata kredytów	1.332.888	1.332.888
- spłata pożyczek	717.654	717.654

II. Wykonanie budżetu za 2003 r. (w złotych)

Wykonanie dochodów	plan początk.	plan po zmianach	wykonanie	%
1. Dochody ogółem	29.651.862	32.337.325	31.019.559	95,9
w tym:				
a. Dochody własne, z tego:	22.279.280	23.744.754	22.558.528	95,0
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	9.619.547	9.619.547	8.704.442	90,5
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	80.453	80.453	80.671	100,3
- podatki i opłaty lokalne	5.735.500	5.572.200	5.539.946	99,4
- dochody z majątku gminy	5.917.800	7.796.700	7.531.820	96,6
- wpływy z usług	380.280	393.780	421.177	106,9
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	200.000	204.800	206.062	100,6
- darowizny	200.000	38.200	41.200	107,8
- pozostałe wpływy	145.700	39.074	33.210	85,0
b. Dotacje celowe, z tego:	933.329	1.123.187	1.111.647	99,0
- z budżetu państwa na zad. bieżące zlec.	752.343	799.743	799.388	100,0
- z budżetu państwa na zad. inwest. zlec.	80.000	90.000	79.715	88,6
- z budżetu państwa na zad. bieżące własne	55.986	180.694	180.018	99,6
- z powiatu na zad. bieżące	45.000	45.000	44.776	99,5
- z budż. państ. na zad. bież. realiz. w drodze porozum.	-	7.750	7.750	100,0
c. Środki na inwest. z innych źródeł	370.000	370.000	250.000	67,6
d. Subwencja ogólna, z tego:	6.069.253	7.099.384	7.099.384	100,0
- część podstawowa	10.145	109.145	109.145	100,0
- część oświatowa	4.962.197	5.781.649	5.781.649	100,0
- część rekompensująca	1.096.911	1.208.590	1.208.590	100,0

Szczegółową realizację planowanych dochodów przedstawia załącznik nr 1.

Niższa o 1,3 mln zł w stosunku do planowanej realizacja dochodów dotyczy dochodów własnych, a przede wszystkim:

- udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych planowanych zgodnie z założeniami Ministra Finansów a nie zrealizowanych w kwocie 0,9 mln zł.
- dochodów z odpłatnego nabycia praw własności nieruchomości (sprzedaż mienia komunalnego)nie zrealizowanych w stosunku do planu w kwocie 0,3 mln zł.
- środków z MENiSu na inwestycje własne (hala sportowa ICSiR) z przesunięciem realizacji na 2004 rok w kwocie 0,1 mln zł.

Szczegółową informację z realizacji sprzedaży nieruchomości w roku 2002 przedstawia załącznik nr 7.

Stan zaległości w podatkach na koniec 2003 r. wynosi 2.461.532 zł co stanowi 7,3% należności ogółem (w 2002 r. – 10,4%) i dotyczy przede wszystkim:

- karty podatkowej realizowanej przez Urząd Skarbowy – kwota zaległości 201.374 zł (w 2002 r. – 174.471 zł),
- podatku od nieruchomości – kwota zaległości 1.629.749 zł (w 2002 r. – 1.359.552 zł), w tym hipoteka – 534.156 zł i egzekucje u komornika skarbowego – 404.402 zł,
- podatku od środków transportowych – kwota zaległości 234.285 zł (w 2002r.– 183.088 zł), w tym egzekucja u komornika skarbowego i hipoteka – kwota 97.589 zł,
- podatku od spadków i darowizn realizowanych przez urzędy skarbowe – kwota zaległości 106.932 zł (w 2002 r. – 198.499 zł),
- opłaty skarbowej – kwota zaległości 20.640 zł
- opłaty za użytkowanie wieczyste – kwota zaległości 202.388 zł

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wynoszą 1.703.014 zł i dotyczą podatku od nieruchomości w kwocie 1.663.231 zł oraz podatku od środków transportowych w kwocie 39.783 zł.

Skutki umorzeń w podatkach wynoszą 115.990 zł, z tego:

- w podatku od nieruchomości – 20.314 zł
- w podatku od środków transport. – 19.616 zł
- w podatku od spadków i darowizn – 44.304 zł
- odsetki – 22.808 zł
- karta podatkowa – 8.109 zł
- w podatku od czynności cyw.praw. – 240 zł
- opłata skarbowa – 599 zł

Skutki odroczeń w podatkach wynoszą 78.079 zł, z tego:

- podatku od spadku i darowizn – 28.641 zł
- podatku od nieruchomości – 29.628 zł
- podatku od środków transport. – 14.424 zł
- odsetki – 5.386 zł

Wykonanie wydatków	plan począt.	plan po zmianach	wykonanie	%
2. Wydatki ogółem	28.401.320	31.190.897	28.975.032	92,9
w tym:				
a. majątkowe (inwestycyjne):	8.914.866	9.620.854	7.982.758	83,0
b. bieżące, z tego:	19.486.454	21.570.043	20.992.274	97,3
- wynagrodzenia jednostek	8.838.960	9.154.225	9.100.957	99,4
- pochodne od wynagrodzeń	1.737.403	1.720.649	1.697.491	98,7
- dotacje	1.248.798	1.698.348	1.685.498	99,2
- wydatki na obsługę długu	931.800	919.800	885.756	96,3
- pozostałe wydatki związane z realizacją zadań samorządowych	6.729.493	8.077.021	7.622.572	94,4

Szczegółowe wykonanie finansowe wydatków wg. działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 2.

Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia załącznik nr 3 wraz z informacją opisową.

Sprawozdanie finansowe dotyczące zakładów budżetowych, środków specjalnych i funduszy celowych przedstawia załącznik nr 4.

Rozliczenie dotacji celowych przedstawia załącznik nr 5.

Niższe niż planowano wykonanie wydatków wynika z nie zrealizowanych dochodów w kwocie 1,3 mln zł oraz należnych dochodów wpływających na r-k gminy w m-cu styczniu 2004 r. w kwocie 1.1 mln zł i dotyczy przede wszystkim:

- wydatków inwestycyjnych na budowę hali sportowej i boisk sportowych w ramach Integracyjnego Centrum Sportu i Rekreacji w kwocie 1.2 mln zł
- wydatków bieżących, z których wielkość niewymagalnych zobowiązań z tytułu wynagrodzeń, pochodnych oraz dostaw towarów i usług wynoszą 1.2 mln zł.

Udział poszczególnych rodzajów wydatków w wydatkach ogółem przedstawia się następująco:

	1999 r.	2000 r.	2001 r.	2002 r.	2003 r.
- inwestycje	26,5 %	38,5 %	45,4 %	38,3 %	27,5 %
- wynagrodzenia	28,7 %	25,6 %	20,3 %	26,7 %	31,4 %
- pochodne od wynagrodzeń	5,5 %	5,0 %	4,1 %	5,2 %	5,9 %
- dotacje	10,2 %	8,6 %	7,1 %	4,9 %	5,8 %
- obsługa długu	1,7 %	1,1 %	1,5 %	2,8 %	3,1 %
- pozostałe wydatki	27,4 %	21,2 %	21,6 %	22,1 %	26,3 %

Zobowiązania gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych przedstawia załącznik nr 6.

III. Rozliczenie wyniku finansowego gminy na dzień 31. 12. 2003 r.

	w złotych
Różnica dochodów nad wydatkami	+ 2.044.527
Uruchomione środki z rozliczenia spłat kredytów	+ 904.114
Zaciągnięte kredyty długoterminowe	-
Zaciągnięte pożyczki długoterminowe	-
Spłata kredytów długoterminowych	- 1.332.888
Spłata pożyczek długoterminowych	- 690.654
Środki z rozliczenia spłat kredytów i pożyczek na dn.31.12.2003 r., na które składają się:	925.099
- stan środków na r-ku gminy	+ 234.584
- środki pieniężne w drodze	
- środki z rozliczenia jednostek	+ 4.696
- należne udziały z Min. Fin. za XII 2003 r.	+ 1.028.780
- należne podatki za XII 2003 r. z urzędów skarb.	+ 80.981
- środki z rozliczenia dotacji	- 826
- zobowiązania z tyt. subwencji oświatowej na 2004 r.	- 423.056
- zobowiązania z tyt. dochodów adm. rząd.	- 60