



**RADCA PRAWNY**  
dr Maciej Jabłoński

**ZARZĄDZENIE NR 122/2018**  
**BURMISTRZA MIASTA SŁAWNO**  
**z dnia 29 marca 2018 r.**

**w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu miasta Sławno  
za 2017 rok oraz informacji o stanie mienia.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 poz.1875, poz. 2232, oraz 2018r poz.130 ) oraz art. 267 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2017 poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62), Burmistrz Miasta Sławno zarządza, co następuje:

**§ 1**

Przedstawia się sprawozdanie roczne z wykonania budżetu miasta Sławno za 2017 rok, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia, które według stanu na dzień 31 grudnia 2017 roku zamyka się następującymi kwotami:

<b>1. Dochody ogółem</b>	- plan	49.779.944,14 zł
	- wykonanie	48.197.501,50 zł
w tym :		
1) dochody własne	- plan	36.153.549,99 zł
	- wykonanie	34.806.348,94 zł
2) dotacje celowe na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	- plan	13.525.713,97 zł
	- wykonanie	13.290.472,38 zł
3) dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	- plan	7.000,00 zł
	- wykonanie	7.000,00 zł
4) dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	- plan	93.680,18 zł
	- wykonanie	93.680,18 zł

**2. Wydatki ogółem**

- plan	50.929.944,14 zł
- wykonanie	49.113.717,01 zł

w tym :

## 1) wydatki na zadania własne

- plan	37.303.549,99 zł
- wykonanie	35.722.564,45 zł

## 2) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

- plan	13.525.713,97 zł
- wykonanie	13.290.472,38 zł

## 3) wydatki na realizację zadań wynikających z porozumień z organami administracji rządowej

- plan	7.000,00 zł
- wykonanie	7.000,00 zł

## 4) wydatki na realizację zadań wynikających z porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

- plan	93.680,18 zł
- wykonanie	93.680,18 zł

**3. Wynik finansowy**

- plan	- 1.150.000,00 zł
- wykonanie	- 916.215,51 zł

**4. Przychody**

- plan	2.450.000,00 zł
- wykonanie	3.939.925,11 zł

w tym :

## - wolne środki

- plan	2.450.000,00 zł
- wykonanie	3.939.925,11 zł

**6. Rozchody**

- plan	1.300.000,00 zł
- wykonanie	1.300.000,00 zł

w tym :

## a) spłata kredytów w Banku Spółdzielczym

- plan	1.100.000,00 zł
- wykonanie	1.100.000,00 zł

## b) spłata kredytu z Banku Pocztowego

- plan	200.000,00 zł
- wykonanie	200.000,00 zł

Przedstawia się sprawozdania roczne z wykonania planu finansowego jednostek kultury, które są załącznikami Nr 17 i 18 do sprawozdania rocznego o którym mowa w § 1 niniejszego zarządzenia.

### § 3

Przedstawia się informację o stanie mienia Miasta Sławno, według stanu na dzień 31 grudnia 2017 roku, stanowiącą załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

### § 4

1. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przedstawia się Radzie Miejskiej w Sławnie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie.
2. Informację, o której mowa w § 2 i 3 przedstawia się Radzie Miejskiej w Sławnie.

### § 5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZ**  
*dr inż. Krzysztof Marek Frankenstein*



# **BURMISTRZ MIASTA SŁAWNO**

## **SPRAWOZDANIE**

### **Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA SŁAWNA**

**ZA 2017 r.**



Sławno, 30.03.2018r.



**SPRAWOZDANIE**  
**Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA SŁAWNA**  
**ZA 2017 ROK**

**I. PLAN BUDŻETU**

Budżet miasta za 2017 rok w zakresie kwot planowanych przedstawiał się następująco :

Strona budżetu	Kwoty budżetu uchwalonego na dzień 01.01.2017 r.	(w złotych) Kwoty po zmianach wg stanu na dzień 31.12.2017r.
<b>1. Dochody ogółem</b>	<b>48.366.852,32</b>	<b>49.779.944,14</b>
<i>w tym :</i>		
- <i>zadania własne</i>	36.254.923,32	36.153.549,99
- <i>zadania zlecone</i>	12.029.729,00	13.525.713,97
- <i>zadania wynikające z porozumień z organami administracji rządowej</i>	7.000,00	7.000,00
- <i>zadania wynikające z porozumień z organami administracji samorządowej</i>	75.200,00	93.680,18
<b>2. Wydatki ogółem</b>	<b>48.366.852,32</b>	<b>50.929.944,14</b>
<i>w tym :</i>		
- <i>zadania własne</i>	36.254.923,32	37.303.549,99
- <i>zadania zlecone</i>	12.029.729,00	13.525.713,97
- <i>zadania wynikające z porozumień z organami administracji rządowej</i>	7.000,00	7.000,00
- <i>zadania wynikające z porozumień z organami administracji samorządowej</i>	75.200,00	93.680,18
<b>3. Nadwyżka/deficyt</b>	<b>0,00</b>	<b>- 1.150.000,00</b>

Budżet miasta na dzień 31.12.2017 r. w zakresie kwot planowanych, zamknął się deficytem w kwocie 1.150.000,00 zł, który zaplanowano pokryć przychodami pochodzącymi z wolnych środków, stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń rat kredytów z lat ubiegłych.

W ciągu roku budżet miasta uległ zwiększeniu po stronie dochodów o kwotę 1.413.091,82 zł (co stanowi 2,9% budżetu uchwalonego), a po stronie wydatków o kwotę 2.563.091,82 zł, (co stanowi 5,3 % budżetu uchwalonego).

Zmiany w planie budżetu wystąpiły w następujących kwotach i działach klasyfikacji budżetowej:

### 1. Dochody

Dział	Wyszczególnienie	Kwota złotych	
		Zmniejszono	Zwiększono
010	Rolnictwo i łowiectwo	-	18.731,91
600	Transport i łączność	-	13.539,45
700	Gospodarka mieszkaniowa	428.367,15	-
710	Działalność usługowa	-	1.300,80
750	Administracja publiczna	-	78.561,38
754	Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa	-	-
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	588.918,27	-
758	Różne rozliczenia	-	307.221,00
801	Oświata i wychowanie	-	80.942,63
852	Pomoc społeczna	-	462.231,42
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	-	177.768,00
855	Rodzina	-	1.227.480,26
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	6.369,39
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	22.000,00
926	Kultura fizyczna	-	34.231,00
<b>R A Z E M</b>		<b>1.017.285,42</b>	<b>2.430.377,24</b>
Persaldo		-	1.413.091,82



## 1. Wydatki

Dział	Wyszczególnienie	Kwota złotych	
		Zmniejszono	Zwiększono
010	Rolnictwo i łowiectwo	-	18.731,91
600	Transport i łączność	416.647,92	-
630	Turystyka	-	755.155,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	-	179.593,54
710	Działalność usługowa	70.352,00	-
750	Administracja publiczna	245.589,85	-
754	Bezpieczeństwo publiczna i ochrona przeciwpożarowa	-	31.658,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	-	3.500,00
757	Obsługa długu publicznego	85.800,00	-
758	Różne rozliczenia	-	55.000,00
801	Oświata i wychowanie	-	327.873,45
851	Ochrona zdrowia	-	114.905,17
852	Pomoc społeczna	-	322.517,30
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	-	152.427,18
855	Rodzina	-	1.185.530,76
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	98.729,72	-
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	595.869,00
926	Kultura fizyczna	262.550,00	-
<b>RAZEM</b>		<b>1.179.669,49</b>	<b>3.742.761,31</b>
<b>Persaldo</b>		<b>-</b>	<b>2.563.091,82</b>

Na zmiany wysokości planowanych kwot dochodów w okresie sprawozdawczym wpływ miały:

- zmiany wysokości dotacji	+ 2.013.248,55 zł
- wpływające darowizny	+ 37.450,00 zł
- zmiany wysokości subwencji	+ 122.395,00 zł
- inne środki zewnętrzne	+ 33.754,30 zł
- zmiany w zakresie planowanych kwot dochodów własnych .	<u>- 793.756,03 zł</u>

**Razem + 1.413.091,82 zł**

Na zmiany planowanych kwot wydatków w okresie sprawozdawczym wpłynęły :

- zmiany kwot dotacji z których finansowane były zadania wydatkowe	+ 2.013.248,55 zł
- zwiększenia planowanych wydatków z tytułu wpływających darowizn	+ 37.450,00 zł
- zmiany w zakresie wydatków własnych budżetu	+ <u>512.393,27 zł</u>

**Razem + 2.563.091,82 zł**

Dotacje zwiększające plan budżetu miasta przeznaczone były w większości na finansowanie zadań ciągłych gminy z zakresu opieki społecznej, oświaty, edukacyjnej opieki wychowawczej i rolnictwa .

W trakcie roku budżetowego dokonywano również przeniesień wydatków w ramach działów klasyfikacji budżetowej, które nie miały wpływu na zmiany wysokości budżetu.

W 2017 roku, w związku z rozstrzygnięciem konkursów na realizację zadań publicznych z zakresu działalności na rzecz osób niepełnosprawnych, nauki, edukacji i oświaty, kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji oraz dziedzictwa narodowego, a także wspierania i upowszechniania kultury fizycznej i sportu, rozdysponowano środki w kwocie **154.920,80 zł**. Wielkości udzielonych dotacji prezentuje załącznik Nr 9 do niniejszego sprawozdania .

W budżecie miasta na rok 2017 utworzono także rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki (78.000,00 zł) oraz rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego (132.000,00 zł).

Na dzień 31.12.2017 r. stan rezerwy ogólnej budżetu miasta i rezerwy celowej nie uległ zmianie .

Zmiany budżetu miasta wprowadzane były uchwałami Rady oraz Zarządzeniami Burmistrza. W 2017 roku Rada Miejska podjęła 14 uchwał w sprawie zmian budżetu miasta. Burmistrz Miasta podpisał 16 zarządzeń zmieniających budżet.

Uchwały i Zarządzenia były na bieżąco przekazywane do biura Rady i przesyłane do Regionalnej Izby Obrachunkowej.

## **II REALIZACJA BUDŻETU**

Wykonanie budżetu miasta za 2017 rok przedstawiają załączniki Nr 1, Nr 1 a, Nr 3, Nr 5 i Nr 7 o dochodach i Nr 2, Nr 4, Nr 6 i Nr 8 o wydatkach.

Dane zawarte w tych załącznikach są zgodne ze sprawozdaniami cyfrowymi składanymi do Regionalnej Izby Obrachunkowej, Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego.

Wykonanie budżetu w podziale na zadania własne, zadania zlecone i za porozumieniem stron przedstawiało się następująco :

Strona budżetu	Kwoty w złotych	
	Plan ( po zmianach )	Wykonanie
<b>1. Dochody ogółem</b>	<b>49.779.944,14</b>	<b>48.197.501,50</b>
w tym :		
- <i>zadania własne</i>	36.153.549,99	34.806.348,94
- <i>zadania zlecone</i>	13.525.713,97	13.290.472,38
- <i>zadania wynikające z porozumień z organami administracji rządowej</i>	7.000,00	7.000,00
- <i>zadania wynikające z porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego</i>	93.680,18	93.680,18
<b>2. Wydatki ogółem</b>	<b>50.929.944,14</b>	<b>49.113.717,01</b>
w tym :		
- <i>zadania własne</i>	37.303.549,99	35.722.757,20
- <i>zadania zlecone</i>	13.525.713,97	13.290.279,63
- <i>zadania wynikające z porozumień z organami administracji rządowej</i>	7.000,00	7.000,00
- <i>zadania wynikające z porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego</i>	93.680,18	93.680,18
<b>3. Wynik finansowy (deficyt/nadwyżka )</b>	<b>- 1.150.000,00</b>	<b>- 916.215,51</b>
<b>4. Przychody ogółem</b>	<b>2.450.000,00</b>	<b>3.939.925,11</b>
w tym :		
- <i>kredyty</i>	0,00	0,00
- <i>wolne środki</i>	2.450.000,00	3.939.925,11
<i>w tym na pokrycie deficytu</i>	1.150.000,00	916.215,51
<b>4. Rozchody ogółem</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>1.300.000,00</b>
w tym :		
- <i>splata kredytu z Banku Pocztowego</i>	200.000,00	200.000,00
- <i>splata kredytów z Banku Spółdzielczego</i>	1.100.000,00	1.100.000,00

Z przedstawionych danych wynika, że wykonanie dochodów za rok 2017 w stosunku do planu wynosi 96,8%, natomiast wydatki w stosunku do planu zostały wykonane w 96,4%. Wykonanie dochodów i wykonanie wydatków bieżących oraz niższe wykonanie wydatków majątkowych w stosunku do planu spowodowało, że wynik budżetu za rok 2017 stanowi deficyt w kwocie 916.215,51 zł.

W pozycji przychodów planowanych znajduje się kwota wolnych środków z rozliczeń rat kredytów z lat ubiegłych w wysokości 2.450.000,00 zł.

Po stronie rozchodów wystąpiły przypadające do spłaty w 2017 roku raty kredytów z Banku Spółdzielczego w kwocie 1.100.000,00 zł i spłata kredytu z Banku Pocztowego w kwocie 200.000,00.

Na koniec 2017 roku wysokość zaciągniętego długu publicznego z tytułu rat kredytów stanowiła ogółem 16.900.000,00 zł. Na kwotę tę składały się :

1) kredyt z Banku Spółdzielczego w wysokości	3.000.000,00 zł
2) kredyt w Spółdzielczej Grupie Bankowej w wysokości	4.200.000,00 zł
3) kredyt z Banku Pocztowego w wysokości	3.040.000,00 zł
4) kredyt z Banku Spółdzielczego w wysokości	1.160.000,00 zł
5) kredyt z Banku Spółdzielczego w wysokości	3.000.000,00 zł
6) kredyt z Banku Spółdzielczego w wysokości	2.500.000,00 zł

Pierwsza i druga pozycja to kredyty zaciągnięte na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu rat kredytów, czwarta i szósta pozycja dotyczy spłaty planowanego deficytu budżetu oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Dwie pozycje, trzecia i piąta, dotyczą spłaty planowanego deficytu.

Wpływy z dochodów własnych są niższe od planowanych o kwotę 1.347.201,05 zł, natomiast wpływy z dotacji na zadania zlecone, niższe w stosunku do planu o kwotę 235.241,59 zł, z tego :

- kwota 83.737,84 zł wynika z końcowego rozliczenia dotacji w dziale 855 Pomoc społeczna, rozdz. 85502 Świadczenia rodzinne z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia społeczne, zwrot dotyczył funduszu alimentacyjnego i świadczeń rodzinnych,
- kwota 257,29 zł dotyczy końcowego rozliczenia dotacji w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne ,
- kwota 30,88 zł. dotyczy rozdziału 85295 Pozostała działalność – program wspierania rodzin wielodzietnych – karta dużej rodziny,
- różnica w kwocie 554,04 zł. wynika z braku korekty przez Urząd Wojewódzki planu dotacji w wysokości 267,63 zł oraz zwrot kwoty dotacji 286,41 zł z rozdziału 85215 dodatki mieszkaniowe – dotacja na wypłatę dodatku energetycznego,
- kwota 381,52 zł dotyczy dotacji na zakup podręczników do szkół rozdział 80101 Szkoły podstawowe (93,79 zł), rozdziału 80110 Gimnazja (228,63 zł) i rozdziału 80150 (59,10 zł),
- kwota 4.724,57 zł dotyczy rozliczenia końcowego z tytułu zadań z zakresu administracji rządowej (USC, ewidencja ludności i dowody osobiste),
- kwota 145.555,45 zł dotyczy rozdziału 85501 Świadczenia wychowawcze i koszty obsługi.

Niewykorzystane środki odprowadzono w ustawowo obowiązującym terminie na rachunek dysponenta przekazującego dotacje tj. Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego .

Z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2017 roku wpłynęła kwota 352.571,41 zł, natomiast wydatki na realizację zadań określonych w Miejskim Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Narkomanii i Przemocy w Rodzinie wyniosły 301.653,84 zł.

W ciągłości bilansowej organu gminy stan wolnych środków na koniec 2017 roku stanowi kwotę 1.723.709,60 zł.

## Dochody

Wykonanie dochodów ogółem stanowiło 96,8 % kwot planowanych. W ogólnej kwocie dochodów (48.197.501,50 zł) udział dochodów własnych stanowił 49,7 % (23.950.857,63 zł), dotacji 32,3 % ( 15.551.583,87 zł), subwencji ogólnej 18,0 % ( 8.695.060,00 zł ).

Szczegółowe dane wg klasyfikacji dochodów przedstawiono w załączniku Nr 1 do niniejszego sprawozdania. Z danych zawartych w załączniku wynika, że występują odchylenia od kwot planowanych, ale w większości przypadków są to odchylenia na plus ( wykonanie jest wyższe od planu ).

Wyższe wykonanie dochodów ponad plan osiągnięto w podatku od spadków i darowizn, podatku rolnym, leśnym, od środków transportowych, udziału w podatku od osób fizycznych, odsetkach od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, we wpływach z usług i różnych dochodów.

Niższe od planu wykonanie dochodów wystąpiło z tytułu czynszów za lokale komunalne, podatku od nieruchomości, udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT), wpływów z opłaty skarbowej, targowej, trwałego zarządu i z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności.

Planowanie udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych jest szacunkowe i zależy od osiągniętych dochodów z powyższych podatków przez budżet państwa i urzędy skarbowe. Informacje dotyczące wykonania udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych otrzymujemy z Ministerstwa Finansów, natomiast udziały od osób prawnych są przekazywane przez urzędy skarbowe.

Z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych osiągnięto dochody wyższe od planowanych o kwotę 196.985,00 zł (2,3%) . Wskaźnik udziału gminy w podatku od osób fizycznych na rok 2017 wynosił 37,89 %.

Dotacje z budżetu państwa przekazywane były terminowo i zapewniały ciągłość realizacji zadań.

Subwencje ogólne z budżetu państwa przekazywane były na rachunek Urzędu Miejskiego terminowo i zgodnie z pismami informacyjnymi Ministerstwa Finansów.

Informacyjnie podaje się, że w celu osiągnięcia dochodów, zwłaszcza dochodów własnych, poczyniono szereg działań. Dokonano wymiaru podatków dla 8052 podatników, a z innych tytułów dla 4164 osób.

W ślad za działaniem obciążającym podatników, dokonano szereg działań związanych z poborem i inkasem do egzekucji należności włącznie. W 2017 roku wysłano 3176 upomnień i wezwań, wystawiono 197 tytułów wykonawczych.

Niezależnie od stosowanych form przymusu prowadzono również działania polegające na stosowaniu ulg w spłacie należności.

Zakres ulg obejmował przede wszystkim odroczenie terminu płatności, rozkładanie płatności na raty i umorzenia.

W 2017 roku wpłynęło 19 wniosków podatników, z czego :

- 15 załatwiono pozytywnie
- 3 załatwiono odmownie
- 1 wniosek pozostawiono bez rozpatrzenia jako nie odpowiadający wymogom prawa podatkowego bądź jako bezprzedmiotowy.

Skutki udzielonych ulg podatkowych z tytułu umorzeń, rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności, zwolnień w podatkach wprowadzonych uchwałą Rady Miejskiej w 2017 roku stanowiły kwotę 202.627,36 zł, z czego :

- umorzenia 15.316,00 zł
- rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności 140.514,36 zł
- zwolnienia wprowadzone uchwałą Rady Miejskiej 46.797,00 zł.

Skutki finansowe z tytułu obniżenia górnych stawek podatkowych w 2017 roku stanowiły kwotę 229.285,70 zł, z czego w podatku od nieruchomości od osób prawnych 9.706,00 zł, w podatku od nieruchomości od osób fizycznych 2.303,70 zł, w podatku od środków transportowych od osób prawnych 53.271,00 zł, w podatku od środków transportowych od osób fizycznych 164.005,00 zł.



Pomimo działań, o jakich wspomniano wyżej, w sprawozdaniu za 2017 rok, nadal figurują stany zaległości. Na koniec 2017 roku stany należności pozostałych do zapłaty w kwotach ogółem oraz w porównaniu do roku poprzedniego przedstawiają się następująco :

określenie	za 2016 rok	za 2017 rok	różnica ( 3 - 2 )
1	2	3	4
- zaległości	5.544.640,11	5.856.352,41	+311.712,30
- nadpłaty	115.361,45	98.583,64	-16.777,81
- persaldo	5.429.278,66	5.757.768,77	+328.490,11

Z danych zawartych w powyższej tabeli wynika, że zaległości pozostałe do zapłaty ogółem zwiększyły się o kwotę 311.712,30 zł. W kwocie 5.856.352,41 zł znajduje się kwota naliczonych odsetek od należności przypisanych, a nie zapłaconych na dzień 31.12.2017 r. w wysokości 187.031,29 zł (paragraf 0920) oraz kwota należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaty zaliczek alimentacyjnych w kwocie 603.121,34 zł i świadczeń z funduszu alimentacyjnego w kwocie 2.527.274,77 zł.

Największe kwoty zadłużenia notuje się w następujących pozycjach :

- podatek od nieruchomości od osób prawnych ( 2 pozycje )	63.776,86 zł
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych ( 6 pozycji )	765.661,63 zł
- wieczyste użytkowanie od osób prawnych ( 5 pozycji )	68.537,13 zł
- czynsze za lokale użytkowe ( 7 pozycji )	30.772,68 zł
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych ( 4 pozycje )	113.127,58 zł
- podatek od środków transportowych od osób prawnych ( 2 pozycje )	29.786,00 zł
- opłata za gospodarowanie odpadami ( 4 pozycje )	15.974,44 zł

Stosowane formy pomocy takie jak rozkładanie na raty czy umarzanie zaległości umożliwiły podatnikom wywiązać się ze zobowiązań wobec budżetu. Również działania mające na celu egzekwowanie zaległości w postaci wysyłanych upomnień czy kierowanie spraw na drogę egzekucji komorniczej, pozwoliło na ściągnięcie części zaległości podatkowych.

## Wydatki

Wykonanie wydatków za 2017 rok wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszego sprawozdania. W załączniku tym wyszczególniono wydatki bieżące ( w tym wydatki na realizację zadań statutowych, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, świadczenia na rzecz osób fizycznych, dotacje i wydatki na obsługę długu, wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w części związanej z realizacją zadań Miasta ) oraz wydatki majątkowe.

Realizacja wydatków ogółem wyniosła 96,4 % w stosunku do kwot planowanych .

W 2017 roku, podobnie jak w latach ubiegłych, realizowano wydatki z dotacji budżetu państwa, w tym :

- na zadania własne ( zadania z zakresu pomocy społecznej – Rządowy Program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, wypłata zasiłków okresowych i stałych, działalność Ośrodka Pomocy Społecznej, dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2017 r. „Wyprawka szkolna”, dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego),
- zadania zlecone (zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, prowadzenie spraw administracji rządowej, aktualizacja stałego rejestru wyborców, zadania z zakresu pomocy społecznej, w tym dofinansowanie działalności Środowiskowego Domu Samopomocy, wypłata zasiłków stałych, świadczenie usług opiekuńczych, składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne, realizacja świadczeń z funduszu alimentacyjnego zaliczki alimentacyjnej oraz świadczenia wychowawcze i koszty obsługi),
- zadania wynikające z porozumień z organami administracji rządowej - bieżące utrzymanie cmentarza wojskowego.

Realizowano również zadania na mocy porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego , w tym :

- prowadzenie spraw publicznych z zakresu stanu cywilnego, spraw społeczno – administracyjnych oraz wojskowych i obronnych dla Urzędu Gminy Sławno oraz o przetwarzaniu danych osobowych w zakresie obsługi klientów ZUS o/Koszalin w sprawach ubezpieczenia społecznego z terenu Gminy Sławno i Postomino,

- finansowanie kosztów związanych z korzystaniem dzieci z Gminy Sławno z przedszkoli miejskich i żłobka miejskiego,
- współfinansowanie pasażerskiego transportu kolejowego na trasie Sławno-Darłowo,
- wykonywanie przez Miejską Bibliotekę Publiczną zadań Powiatowej Biblioteki Publicznej dla Powiatu Sławieńskiego,

Ponadto kontynuowano realizację zadań, powierzono realizację zadań publicznych stowarzyszeniom i realizowano zadanie współfinansowane z dotacji celowej na program finansowany z udziałem środków europejskich, na realizację projektu pn. „ Opracowanie Programu Rewitalizacji dla Miasta Sławno” w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej i Budżetu Państwa w 90% ( Unia 85% i BP 15%) oraz środków własnych j.s.t. – 10% )

Rodzajowo realizacja wydatków za 2017 rok przedstawiała się następująco :

Nazwa	Kwota złotych		% Wykonania
	Planowana	Wykonana	
Wynagrodzenia ogółem	15.612.134,19	15.339.397,41	98,3
w tym :			
- osobowe, bezosobowe i agencyjno-prowizyjne	14.587.029,52	14.314.392,90	98,1
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.025.104,67	1.025.004,51	100,0
Pochodne od wynagrodzeń	2.789.442,32	2.681.224,82	96,1
Odpisy na ZFŚS	759.683,55	75.683,31	100,0
Dotacje	2.906.460,10	2.875.802,83	99,0
w tym :			
- instytucje kultury	1.488.480,00	1.488.480,00	100,0
- stowarzyszenia i fundacje	162.000,00	154.920,80	95,6
- przedszkola niepubliczne	1.237.258,75	1.213.680,68	98,1
- porozumienia jst	18.721,35	18.721,35	100,0
Odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek	514.200,00	513.863,76	99,9
Wydatki majątkowe	3.198.174,35	2.999.249,81	93,8
Pozostałe wydatki rzeczowe	2.149.849,63	23.944.495,07	95,2
<b>Ogółem</b>	<b>50.929.944,14</b>	<b>49.113.717,01</b>	<b>96,4</b>

### III. INWESTYCJE

W 2017 roku realizowano następujące zadania inwestycyjne :

Nazwa zadania	Plan (po zmianach)	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.
Przebudowa dróg lokalnych, w tym :	310.275,37	259.860,23
<i>Budowa ciągu pieszo-jezdnego ul .Al. Zachodnia</i>	-	174.860,23
<i>Dokumentacja projektowa przebudowy dróg:</i>	-	85.000,00
<i>- ul. Kopernika</i>		18.942,00
<i>- ul. Matejki</i>		14.571,00
<i>- ul. Basztowa</i>		15.498,00
<i>- ul. Racibora</i>		20.664,00
<i>- ul. Traugutta</i>		15.325,00
Postawienie dwóch wiat przystankowych na ul A. Krajowej i ul. Dworcowej	9.267,36	9.239,76
Dokumentacja projektowa zagospodarowania skweru Dz. Nr 625 z wyznaczeniem miejsc dla małej architektury	16.000,00	15.000,00
Budowa plaży miejskiej	735.000,00	732.549,83
Modernizacja lokali komunalnych, w tym:	51.524,00	40.635,08
<i>- wykonanie przyłączy gazowych</i>	-	10.435,08
<i>- modernizacja Skłodowskiej 7 po pożarze</i>	-	30.200,00
Zakupy inwestycyjne dla Urzędu Miejskiego – zestawy komputerowe	49.500,00	22.450,00
Wykonanie tablicy pamiątkowej odlew z mosiądzu 700-lecie Sławna	5.842,50	5.842,50
Wykonanie monitoringu plaży miejskiej	7.000,00	7.000,00
Separator tłuszczu Szkoła Podstawowa Nr 3	3.500,00	3.500,00
Wpłata na fundusz celowy Komendy Wojewódzkiej Policji dofinansowania projektu budynku Komendy Policji w Sławnie	22.858,00	22.845,00
Zakup wyparzacza dla Przedszkola Miejskiego Nr 1	6.000,00	5.998,00

Budowa hali widowiskowo – sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Sławnie	34.389,32	34.389,32
Wykonanie audytu energetycznego LED dla budynków szkół	3.000,00	2.999,99
Wykup udziałów MPGK i M w Sławnie z WiK w Sławnie	5.000,00	5.000,00
Zakup aparatu KTG dla Szpitala Powiatowego w Sławnie	10.000,80	10.000,80
Zakup myjni - dezynfektora do naczyń sanitarnych	20.286,00	20.286,00
Wykonanie przyłącza kanalizacji deszczowej ul. Koszalińska 7	5.700,00	5.535,13
Montaż hydrantu nadziemnego	5.000,00	4.991,38
Wykonanie przyłącza energetycznego - targowisko	20.000,00	1.000,12
Dotacja celowa – modernizacja sali kina Sławieńskiego Domu Kultury	519.131,00	519.131,00
Dotacja celowa – modernizacja Kościoła NMP w Sławnie – zabytek	125.000,00	125.000,00
Zmiana pokrycia dachowego na Budynku Urzędu Miejskiego	525.000,00	459.278,29
Rozbudowa amfiteatru	700.000,00	677.868,76
Zakup namiotu i bramy startu dla OSiR w Sławnie	8.900,00	8.848,62
<b>RAZEM</b>	<b>3.198.174,35</b>	<b>2.999.249,81</b>

#### **IV WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA**

Zgodnie z art. 269 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych przedstawia się przebieg realizacji przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Realizacja przedsięwzięć majątkowych w roku 2017 – na planowaną kwotę 60.337,00 zł wykonano 48.513,00 zł.

Przedsięwzięcie kontynuowane w roku 2017 :

- „Przebudowa skwerów na terenie miasta Sławno wraz z wyznaczeniem miejsc dla małej architektury oraz budowa miejsc odpoczynku i rekreacji dla kajakarzy przy ul. Gdańskiej”, wykonano dokumentację projektową za kwotę 15.000,00 zł,
- „Poprawa infrastruktury drogowej Miasta Sławno poprzez przebudowę ulicy Mikołaja Kopernika wraz ze skrzyżowaniami i częścią ul. Jana Matejki” wykonano dokumentację projektową ul. Mikołaja Kopernika za kwotę 18.942,00 zł i dokumentację projektową ul. Matejki za kwotę 14.571,00 zł,
- wykonanie dokumentacji projektowej dla przedsięwzięcia „Modernizacja budynku komunalnego położonego w Sławnie przy ul. Grottgera 16” na kwotę 10.824,00 zł nie zostało zrealizowane w roku 2017.

Szczegółowe dane o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawia załącznik Nr 10.

## V GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

W ramach środków pozabudżetowych prowadzono gospodarkę finansową instytucji kultury ( Miejskiej Biblioteki Publicznej i Sławieńskiego Domu Kultury ) i zakładowego funduszu świadczeń socjalnych.

Z działalności **Miejskiej Biblioteki Publicznej i Sławieńskiego Domu Kultury** przedkłada się informacje dyrektorów z wykonania planów finansowych jednostek ( załącznik Nr 18 i Nr 19).

**Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych** realizowano we wszystkich jednostkach organizacyjnych budżetu miasta. Przychodami funduszu były odpisy z budżetu, które dla jednostek budżetowych stanowiły kwotę 759.683,55 zł, a zrealizowano je w wysokości 759.683,31 zł ( 100,0 %).

Aby przybliżyć zakres zadań rzeczowych realizowanych w 2017 roku przez poszczególne Wydziały Urzędu Miejskiego, jak również jednostki podległe, przedkłada się następujące załączniki :

*Zał. Nr 11- Sprawozdanie opisowe z realizacji zadań Wydziału Organizacyjnego Urzędu Miejskiego*

*Zał. Nr 12 – Sprawozdanie opisowe Wydziału Gospodarki Komunalnej i Inwestycji,*

*Zał. Nr 13 - Informacja z wykonania budżetu miasta w zakresie promocji i współpracy zagranicznej,*

*Zał. Nr 14 – Informacja z realizacji zadań budżetowych Wydziału Spraw Społeczno – Obywatelskich,*

*Zał. Nr 15 – Informacja z realizacji zadań budżetowych Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,*

*Zał. Nr 16 - Sprawozdanie z działalności Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Sławnie dotycząca realizacji świadczeń,*

*Zał. Nr 17 – Sprawozdanie z działalności Ośrodka Sportu i Rekreacji w Sławnie,*

*Zał. Nr 18 – Informacja z wykonania planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej,*

*Zał. Nr 19 – Informacja z wykonania planu finansowego Sławieńskiego Domu Kultury.*

Sławno, dnia 21 marca 2018 r.

Sporządziła : Danuta Borowska

BURMISTRZ  
dr inż. Krzysztof Marek Frankenstein



