

SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA SŁAWNA

ZA 2005 ROK

I. PLAN BUDŻETU

Budżet miasta za 2005 rok w zakresie kwot planowanych przedstawiał się następująco :

Strona budżetu	(w złotych)	
	Kwoty budżetu uchwalonego na dzień 01.01.2005 r.	Kwoty po zmianach wg stanu na dzień 31.12.2005 r.
1. Dochody ogółem	23.530.715	24.436.481
<i>w tym :</i>		
- <i>zadania własne</i>	20.104.933	20.646.941
- <i>zadania zlecone</i>	3.422.282	3.740.490
- <i>zadania wynikające z porozumień z organami administracji rządowej</i>	3.500	49.050
2. Wydatki ogółem	23.225.258	23.486.878
<i>w tym :</i>		
- <i>zadania własne</i>	19.799.476	19.697.338
- <i>zadania zlecone</i>	3.422.282	3.740.490
- <i>zadania wynikające z porozumień z organami administracji rządowej</i>	3.500	49.050
3. Nadwyżka	305.457	949.603

Z nadwyżki w kwocie **949.603 zł.** zaplanowano **splatę rat pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej** oraz częściową **splatę raty kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska.**

W ciągu roku budżet miasta wzrósł o kwotę 905.766 zł. po stronie dochodów - tj. o 3,85% w stosunku do budżetu uchwalonego, oraz o kwotę 261.620 zł. po stronie wydatków - co stanowi 1,13% budżetu uchwalonego .

Zmiany w planie budżetu miały miejsce w następujących pozycjach :

1) d o c h o d y

Dział	W y s z c z e g ó l n i e n i e	Kwota złotych	
		Zmniejszono	Zwiększono
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	-	344.333
	Wpływy przeniesione ze środka specjalnego funkcjonującego w Miejskim Zarządzie Dróg i Zieleni na dochody własne budżetu miasta	-	20.000
	Środki otrzymane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego tytułem refundacji wydatków poniesionych na realizację Projektu pn. „Przyjazne miasto w regionie zachodniopomorskim- poprawa infrastruktury Gminy Miejskiej Sławno”	-	324.333
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1.088.356	497.656
	Dotacja celowa z budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z programu wieloletniego pn. „Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce”	-	18.000
	Środki otrzymane w ramach ubezpieczenia mienia, z tytułu zawalenia się budynku położonego przy ul. Pułku Ułanów w Sławnie	-	17.181
	Wpływy ze sprzedaży działek budowlanych	1.088.356	-
	Wpływy za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	-	147.416
	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa wieczystego użytkowania nieruchomości	-	307.905
	Wpływy z usług oraz wpływy z różnych dochodów	-	7.154

750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	35.000	26.520
	Dotacja otrzymana w ramach umowy międzygminnej zawartej pomiędzy Gminą Miasto Sławno, Gminą Sławno, Gminą Malechowo, Gminą Postomino i Gminą Darłowo z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Regionalna Platforma Cyfrowa Dorzecza Wieprzy i Grabowej”.	-	21.960
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	-	489
	Wpływy z najmu lokali biurowych U.M.	20.000	-
	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	-	324
	Wpływy z usług	-	1.234
	Wpływy z różnych dochodów	-	2.513
	Wpływy z odsetek	15.000	-
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	-	42.321
	Dotacja celowa z Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	-	25.697
	Dotacja celowa z Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu RP	-	16.624
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ	148.938	228.265
	Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych	-	21.699
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	-	59.024

Wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych	148.938	-
Wpływy z podatku rolnego od osób prawnych	-	581
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	-	7.287
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	-	18.832
Wpływy z podatku od spadków i darowizn	-	114.042
Wpływy z innych lokalnych opłat	-	6.800
757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	-	100.000
Dotacja otrzymana z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na rozchody związane ze spłatą rat pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	-	100.000
758 RÓŻNE ROZLICZENIA	153.452	20.881
Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	153.452	-
<i>Zmiany kwot subwencji w ciągu roku wynikały z informacji Ministra Finansów.</i>		
Dotacja otrzymana z Gminy Sławno – zgodnie z porozumieniem z dnia 21 października 2005 r. w sprawie przekazania subwencji oświatowej na kształcenie uczniów w szkołach znajdujących się poza jej terenem.	-	20.881
801 OŚWIATA I WYCHOWANIE	-	26.660
Dotacja celowa z budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego na realizację własnych zadań bieżących gminy	-	6.660
- z przeznaczeniem na sfinansowanie części wyprawki szkolnej przyznawanej jako zasilek losowy w formie rzeczowej obejmujący podręczniki szkolne o wartości do 100 zł. - dla uczniów		

	<i>podejmujących naukę w klasach pierwszych szkół podstawowych w roku szkolnym 2005/2006</i>	-	6.160
	<i>- z przeznaczeniem na sfinansowanie-w ramach wdrażania reformy oświaty – prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego</i>	-	500
	Dotacja celowa otrzymana w ramach Kontraktu dla Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2005-2006 na realizację inwestycji pn. „Modernizacja dwóch szatni w Gimnazjum Miejskim Nr 1 w Sławnie”	-	20.000
852	POMOC SPOŁECZNA	19.513	791.924
	Dotacja celowa z budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego na realizację własnych zadań bieżących gmin :	-	465.849
	<i>- z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji Rządowego Programu „Posilek dla potrzebujących”</i>	-	427.000
	<i>- z przeznaczeniem na utrzymanie MOPS</i>	-	26.249
	<i>- z przeznaczeniem zasiłki pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne</i>	-	12.600
	Dotacja celowa z budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego na realizację zadań zleconych gminie :	19.513	276.000
	<i>- z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	-	270.000
	<i>- z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne</i>	7.950	-
	<i>- z przeznaczeniem na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne</i>	11.563	-
	<i>- z przeznaczeniem na usługi opiekuńcze</i>	-	6.000
	Dotacja z budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego z przeznaczeniem na sfinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych w związku realizacją zadań z ustawy o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej, oraz ustawy o świadczeniach rodzinnych	-	1.400

Dotacja z budżetu państwa na realizację zadań bieżących realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – z przeznaczeniem na realizację zadania z zakresu „Opieki nad dzieckiem i rodziną” (na podstawie porozumienia zawartego pomiędzy Ministrem Polityki Społecznej a Burmistrzem Miasta Sławno)	-	31.000
Wpływy przeniesione ze środka specjalnego funkcjonującego w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej na dochody własne budżetu miasta	-	4.729
Zasiłki i pomoc w naturze <i>kwota wynikająca z rozliczeń za rok 2004 pomiędzy Miejską Komisją Rozwiązywania Problemów Alkoholowych a Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Sławnie dotyczących finansowania przez MOPS posiłków dla dzieci z rodzin alkoholowych</i>	-	10.710
Dodatki mieszkaniowe <i>rozliczenia z lat ubiegłych – dotyczy zwrotu nienależnie pobranego dodatku mieszkaniowego</i>	-	2.236
854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	-	168.808
Dotacja celowa z budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego na realizację własnych zadań bieżących gmin - z przeznaczeniem na pokrycie kosztów udzielania edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych, udzielane w formie przedmiotowej	-	168.808
900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	-	6.507
Dotacja otrzymana z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostki sektora finansów publicznych – z przeznaczeniem na rozbudowę kanalizacji sanitarnej dla miasta Sławna oraz na budowę kanalizacji deszczowej	-	5.000

	Wpływy związane z gromadzeniem opłat produktowych	-	1.507
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	-	21.550
	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - z przeznaczeniem na wykonywanie przez Miejską Bibliotekę Publiczną w Sławnie zadań Powiatowej Biblioteki Publicznej dla Powiatu Sławieńskiego	-	7.000
	Dotacje otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek publicznych” – zgodnie z porozumieniem zawartym pomiędzy Ministrem Kultury a Burmistrzem Miasta Sławna	-	14.550
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	-	75.600
	Wpływy przeniesione ze środka specjalnego funkcjonującego w Ośrodku Sportu i Rekreacji na dochody własne budżetu miasta	-	23.600
	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Montaż foteli z tworzywa sztucznego na stadionie miejskim”	-	7.000
	Dotacja otrzymana z Funduszu Zajęć Sportowo – Rekreacyjnych dla Uczniów z przeznaczeniem na dofinansowanie zajęć sportowo – rekreacyjnych dla uczniów – wynika z umowy zawartej pomiędzy Ministerstwem Edukacji Narodowej i Sportu a Urzędem Miejskim w Sławnie	-	45.000
	R A Z E M	1.445.259	2.351.025
	Persaldo	-	905.766

2) w y d a t k i

		Kwota złotych	
Dział	W y s z c z e g ó l n i e n i e	Zmniejszono	Zwiększono
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	629.215	130.740
	Drogi publiczne gminne		
	– zwiększono plan finansowy wydatków po likwidacji środka specjalnego funkcjonującego w Miejskim Zarządzie Dróg i Zieleni w Sławnie	-	20.000
	- zwiększono plan finansowy Miejskiego Zarządu Dróg i Zieleni w Sławnie z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań dotyczących zimowego utrzymania dróg	-	25.000
	- zwiększono wydatki inwestycyjne z przeznaczeniem na :	-	43.490
	- obsługę bankową pożyczki na prefinansowanie Projektu pn. „Przyjazne miasto w regionie zachodniopomorskim-poprawa infrastruktury Gminy Miejskiej Sławno” współfinansowanego ze środków EFRR w ramach ZPORR (10.000 zł.)		
	- aktualizację zakresu robót, przecenę kosztorysów inwestorskich oraz opracowanie specyfikacji technicznych na budowę dróg na Placu Gierymskiego oraz ulicach Gierymskiego, Daszyńskiego i Prusa w Sławnie. (5.490 zł.)		
	- przestawienie linii energetycznej na ulicach Gierymskiego i Daszyńskiego (28.000 zł.)		
	- zmniejszono wydatki inwestycyjne stanowiące zabezpieczenie wkładu własnego do realizacji II etapu inwestycji związanej z modernizacją dróg miejskich – projekt nie otrzymał dofinansowania z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	100.000	-
	-dokonano korekty planu wydatków wynikającej z zakończenia procedury przetargowej, wyłonienia wykonawcy i związanym z tym zmniejszeniem wartości projektu współfinansowanego z EFRR pn. „Przyjazne miasto w regionie zachodniopomorskim-poprawa infrastruktury Gminy Miejskiej Sławno”	511.615	-

- zwiększono wydatki z przeznaczeniem na uregulowanie opłaty z tytułu wprowadzania ścieków do wód lub ziemi za okres 01.01.2002 r. – 31.03.2005 r. (wysokość zobowiązania wynikała z decyzji Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego)			-	42.250
Zmniejszono wydatki Miejskiego Zarządu Dróg i Zieleni w Sławnie w dz. 600 i przeniesiono wg właściwości klasyfikacji do dz. 900			17.600	-
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	225.000		150.181
Zwiększono wydatki związane z pracami rozbiórkowymi budynków położonych przy ul. Skłodowskiej 7 , ul. Jedności Narodowej 17, ul. Polanowskiej 5 i ul. Pułku Ułanów w Sławnie			-	57.181
Z dotacji otrzymanej z budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych wynikających z programu wieloletniego pn. „Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce”			-	18.000
Zwiększono wydatki związane z remontem budynku przy ul. Mielczarskiego w Sławnie			-	20.000
Zwiększono wydatki związane z opracowaniem dokumentacji na dofinansowanie w ramach Funduszu Norweskiego termomodernizacji obiektów budowlanych położonych przy ul. Polanowskiej 41, ul. Mielczarskiego oraz obiektów Przedszkoli Miejskich (ul. Cieszkowskiego, ul. Wojska Polskiego, ul Filtrowej)			-	55.000
Przeniesiono wg właściwości klasyfikacji do dz. 900, rozdz. 90095 wydatki związane z opracowaniem dokumentacji na dofinansowanie z Funduszu Norweskiego termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej oraz wydatki związane z przebudową budynku położonego przy ul. Mielczarskiego w Sławnie			225.000	-
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	61.000		1.000
Zwiększono wydatki z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów związanych z utrzymaniem i konserwacją cmentarza wojennego w Sławnie			-	1.000

	Zmniejszono wydatki zaplanowane na wypłatę odszkodowań z tytułu zmiany planów zagospodarowania przestrzennego oraz z tytułu budowy kolektora sanitarnego przy ul. Gdańskiej	61.000	-
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	75.053	39.360
	Zwiększono wydatki inwestycyjne Urzędu Miejskiego z przeznaczeniem na zakup sprzętu komputerowego oraz wydatki bieżące	-	17.400
	Zmniejszono wydatki administracji i przeniesiono wg właściwości klasyfikacji do dz. 600, rozdz. 60016 i dz. 926, rozdz. 92695	15.053	-
	Z dotacji otrzymanej w ramach porozumienia międzygminnego na realizację zadań inwestycyjnych z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Regionalna Platforma Cyfrowa Dorzecza Wieprzy i Grabowej”	-	21.960
	Zmniejszono wydatki stanowiące zabezpieczenie wkładu własnego do wniosku pn. „Regionalna Platforma Cyfrowa Dorzecza Wieprzy i Grabowej”, który nie otrzymał dofinansowania ze środków EFRR	60.000	-
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	-	42.321
	Dotacja celowa z Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu RP (16.624 zł.) oraz na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej (25.697 zł.)	-	42.321
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ	-	22.000
	Zwiększono z przeznaczeniem na prowizje bankowe z tytułu dystrybucji i sprzedaży przez bank znaków opłaty skarbowej i urzędowych blankietów wekslowych (7.000 zł.) oraz na		

	wydatki związane ze zwrotem odsetek z tytułu nadpłaty w podatku od nieruchomości od osób prawnych (15.000 zł.)	-	22.000
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	10.000	-
	Przeniesiono wg właściwości klasyfikacji wydatków do dz. 600, rozdz. 60016, § 6050 z przeznaczeniem na obsługę bankową pożyczki na prefinansowanie projektu pn. „Przyjazne miasto w regionie zachodniopomorskim-poprawa infrastruktury Gminy Miejskiej Sławno”	10.000	-
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	494.209	34.631
	Zmniejszono dotację dla zakładu budżetowego Przedszkola Miejskie	98.977	-
	Zmniejszono plan finansowy Szkół Podstawowych i Gimnazjum Miejskiego w Sławnie, w związku ze zmniejszeniem części oświatowej subwencji ogólnej na 2005 rok	235.181	-
	Z dotacji otrzymanej z budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego z przeznaczeniem na sfinansowanie wyprawki szkolnej obejmującej podręczniki szkolne o wartości do 100 zł. – dla uczniów podejmujących naukę w klasach pierwszych szkół podstawowych w roku szkolnym 2005/2006	-	6.160
	Zwiększono plan finansowy Szkoły Podstawowej Nr 3 w Sławnie z przeznaczeniem na przedłużenie zatrudnienia dla pracownika obsługi zatrudnionego w Szkole Podstawowej Nr 3 w Sławnie	-	7.090
	Przeniesiono wg właściwości klasyfikacji wydatków na wniosek Szkoły Podstawowej Nr 3 do działu 854	51	-
	Zmniejszono wydatki stanowiące zabezpieczenie wkładu własnego do wniosku pn. „Budowa hali widowiskowo-sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Sławnie” , który nie otrzymał dofinansowania ze środków EFRR	160.000	-
	Zwiększono wydatki rzeczowe Szkół Podstawowych Nr 1 i Nr 3 oraz wydatki Gimnazjum		

Miejskiego - z dotacji otrzymanej z Gminy Sławno z przeznaczeniem na kształcenie uczniów z jej terenu w szkołach znajdujących się na terenie miasta Sławna			-	20.881
Zwiększono plan finansowy Szkoły Podstawowej Nr 3 i Gimnazjum Miejskiego – z dotacji otrzymanej z budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego, z przeznaczeniem na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego			-	500
851	OCHRONA ZDROWIA		9.000	68.024
Zwiększono wydatki Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych z tego : - z wpływów za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych - 59.024 zł. - z dochodów własnych – 9.000 zł.			-	68.024
Zmniejszono wydatki zaplanowane na profilaktykę zdrowotną			9.000	-
852	POMOC SPOŁECZNA		125.204	810.455
Zwiększono plan finansowy Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w tym :			-	36.206
- na zatrudnienie pracowników w ramach umowy zlecenia			-	3.062
- z tytułu rozliczeń za rok poprzedni z Miejską Komisją Rozwiązywania Problemów Alkoholowych dotyczących finansowania przez MOPS posiłków dla dzieci z rodzin alkoholowych			-	10.710
- z tytułu likwidacji środka specjalnego			-	4.729
- na wydatki bieżące MOPS				17.705
Z dotacji z budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego na realizację zadań własnych, w tym :			-	465.849
- dofinansowanie realizacji Rządowego Programu „Posiłek dla potrzebujących”			-	427.000
- utrzymanie MOPS			-	26.249
- zasiłki pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne			-	12.600
Z dotacji z budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego na realizację zadań zleconych, w tym :			19.513	276.000
- wypłaty świadczeń rodzinnych, zaliczki				

<i>alimentacyjnej oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	-	270.000
<i>- opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne</i>	7.950	-
<i>- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne</i>	11.563	-
<i>- usługi opiekuńcze</i>	-	6.000
 Z dotacji z budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego na realizację zadań inwestycyjnych, tj. na sfinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych w związku realizacją zadań z ustawy o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej, oraz ustawy o świadczeniach rodzinnych	-	1.400
 Z dotacji z budżetu państwa na realizację zadań bieżących realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej –na realizację zadania z zakresu „Opieki nad dzieckiem i rodziną”	-	31.000
 Zmniejszono wydatki na wypłaty dodatków mieszkaniowych – na podstawie ich faktycznego wykonania	105.691	-
854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	6.209	168.859
 Zmniejszono plan finansowy Gimnazjum Miejskiego w Sławnie w związku ze zmniejszeniem części oświatowej subwencji ogólnej na 2005 rok	6.209	-
 Z dotacji otrzymanej z budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego z przeznaczeniem na pokrycie kosztów udzielania edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych, udzielane w formie przedmiotowej	-	168.808
 Przeniesiono wg właściwości klasyfikacji wydatków na wniosek Szkoły Podstawowej Nr 3 z działu 801	-	51

900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	109.134	390.737
	Z dotacji otrzymanej z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej : z przeznaczeniem wydatki związane z rozbudową kanalizacji sanitarnej oraz budową kanalizacji deszczowej dla miasta Sławna	-	5.000
	Przeniesiono wg właściwości klasyfikacji wydatków do działów 700, 710, 801 i 926	29.134	-
	Zwiększono wydatki U.M. z przeznaczeniem na usuwanie skutków powodzi	-	20.000
	Zwiększono plan finansowy MZDiZ w Sławnie zgodnie z umową zawartą z Powiatowym Urzędem Pracy w Sławnie w sprawie zorganizowania zatrudnienia w ramach prac interwencyjnych dla osób powyżej 50-go roku życia (14.097 zł.) oraz na dokończenie remontu bazy przy ul. Polanowskiej 41 (3.000 zł.)	-	17.097
	Zwiększono plan finansowy MZDiZ – przeniesiono z dz. 600, rozdz. 60016	-	15.350
	Zwiększono plan finansowy U.M. z przeznaczeniem na zatrudnienie 10 osób w ramach robót publicznych (środki podlegały refundacji z Urzędu Pracy)	-	31.290
	Zwiększono plan finansowy UM z przeznaczeniem na wydatki związane z usunięciem awarii kanalizacji sanitarnej przy ul. M.C. Skłodowskiej w Sławnie	-	45.000
	Zwiększono plan finansowy U.M. z przeznaczeniem na wydatki związane z zakupem energii i konserwacją punktów świetlnych	-	32.000
	Zmniejszono wydatki związane z opracowaniem dokumentacji na przebudowę budynku przy ul. Mielczarskiego – zadanie przesunięto do realizacji na rok 2006	80.000	-
	Zwiększono wydatki inwestycyjne U.M. z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji do		

	wniosku o dofinansowanie w ramach Funduszu Norweskiego modernizacji obiektów użyteczności publicznej Gminy Miejskiej Sławno oraz na wydatki inwestycyjne związane z przebudową budynku przy ul. Mielczarskiego	-	225.000
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	8.399	39.723
	Zwiększono dotację dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sławnie, w tym :	-	29.723
	- z przeznaczeniem na zatrudnienie pracowników w ramach umowy zlecenia	-	8.173
	- z dotacji otrzymanej z Powiatu z przeznaczeniem na wykonywanie zadań Biblioteki Powiatowej dla Powiatu Sławieńskiego	-	7.000
	- z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek publicznych” (z dotacji otrzymanej z Ministerstwa Kultury)	-	14.550
	Przeniesiono wydatki wg właściwości klasyfikacji do dz. 926, rozdz. 92601 i 92695	8.399	-
	Zwiększono dotację dla Sławieńskiego Domu Kultury z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów wyjazdu Zespołu Pieśni i Tańca „Sławno” na Międzynarodowy Festiwal Folklorystyczny do Włoch oraz na koncerty do Francji	-	10.000
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	-	116.012
	Obiekty sportowe – zwiększono wydatki inwestycyjne z przeznaczeniem na wykonanie map geodezyjnych do celów projektowych, które wykorzystane zostaną do opracowania projektu obiektu socjalnego przy hali sportowej OSiR	-	4.697
	Zwiększono plan finansowy Ośrodka Sportu i Rekreacji, w tym :	-	59.315
	- z tytułu likwidacji środka specjalnego	-	23.600
	- z przeznaczeniem na zatrudnienie pracowników w ramach umowy zlecenia	-	35.715
	Z dotacji otrzymanej z Ministerstwa Edukacji Narodowej i Sportu z przeznaczeniem na organizację zajęć sportowo – rekreacyjnych dla	-	45.000

dzieci

Z dotacji otrzymanej z budżetu Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Montaż foteli z tworzywa sztucznego na stadionie miejskim w Sławnie” - 7.000

RAZEM	1.752.423	2.014.043
Persaldo	-	261.620

Poza zmianami wpływającymi na wysokość budżetu, dokonano również **przeniesień w ramach działów** klasyfikacji budżetowej po stronie dochodów na kwotę **2.991.941 zł.** oraz po stronie wydatków na kwotę **2.650.034 zł.**

Na zmiany wysokości planowanych wydatków w poszczególnych działach wpływ miały również przeniesienia z rezerwy ogólnej i celowej budżetu, i tak :

Do działu 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO 500

Z przeznaczeniem na wydatki związane z wpłatami na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego 500

Do działu 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE 38.013

Z przeznaczeniem na sfinansowanie skutków waloryzacji wynagrodzeń nauczycieli zatrudnionych w szkołach podstawowych i Gimnazjum Miejskim za okres od stycznia do kwietnia br. 38.013

Do działu 851 OCHRONA ZDROWIA 14.000

Z przeznaczeniem dla Stowarzyszenia „Akson” w Sławnie – na organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnej 12.000

Z przeznaczeniem dla Polskiego Stowarzyszenia Ludzi Cierpiących na Padaczkę w Sławnie na dofinansowanie kosztów organizacji I Ogólnopolskiego Forum Chorych na Padaczkę 2.000

Do działu 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA 1.449

Z przeznaczeniem na sfinansowanie skutków waloryzacji wynagrodzeń nauczycieli zatrudnionych w szkołach podstawowych i Gimnazjum Miejskim za okres od stycznia do kwietnia br. 1.449

Do działu 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 5.000

Z przeznaczeniem na remont kłapy zwrotnej na wylocie kolektora kanalizacji deszczowej do rzeki Moszczenicy przy targowisku miejskim.	5.000
--	-------

Do działu 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT	57.000
---	---------------

Z przeznaczeniem na dotacje dla klubów sportowych – zgodnie z rozstrzygnięciem konkursu na realizację zadań publicznych z zakresu „Upowszechniania kultury fizycznej i sportu” w 2005 roku.	12.000
---	--------

Z przeznaczeniem na dofinansowanie ze środków własnych zajęć sportowo – rekreacyjnych dla uczniów (zadanie to w 50% sfinansowane zostało z dotacji MENiS w ramach Funduszu Zajęć Sportowo – Rekreacyjnych dla Uczniów)	45.000
--	--------

RAZEM	115.962
--------------	----------------

W wyniku wprowadzonych zmian rezerwa celowa przeznaczona na dotacje celowe na zadania publiczne wykonywane przez podmioty nie zaliczone do sektora finansów publicznych i nie działające w celu osiągnięcia zysku została całkowicie rozdysponowana, natomiast stan rezerwy ogólnej na dzień 31.12.2005 r. stanowił kwotę 34.038 zł.

Zmiany budżetu miasta wprowadzane były uchwałami Rady oraz Zarządzeniami Burmistrza. W 2005 roku Rada Miejska podjęła 13 uchwał dotyczących budżetu miasta. Burmistrz Miasta podpisał 21 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 2005 rok przedstawiają załączniki Nr 1a -1d o dochodach i Nr 2a-2c 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
1. Dochody ogółem	24.436.481	21.883.056
w tym :		
- <i>zadania własne</i>	<i>20.646.941</i>	<i>18.365.024</i>
- <i>zadania zlecone</i>	<i>3.740.490</i>	<i>3.468.982</i>
- <i>zadania wynikające z porozumień z organami administracji rządowej</i>	<i>49.050</i>	<i>49.050</i>
2. Wydatki ogółem	23.486.878	21.937.553
w tym :		
- <i>zadania własne</i>	<i>19.697.338</i>	<i>18.419.521</i>
- <i>zadania zlecone</i>	<i>3.740.490</i>	<i>3.468.982</i>
- <i>zadania wynikające z porozumień z organami administracji rządowej</i>	<i>49.050</i>	<i>49.050</i>
3. Wynik finansowy (nadwyżka)	949.603	-54.497
4. Finansowanie	-949.603	54.497
5. Przychody ogółem	557.730	1.561.830
w tym :		
- <i>kredyty i pożyczki</i>	<i>481.464</i>	<i>1.481.463</i>
- <i>nadwyżka z lat ubiegłych</i>	<i>76.266</i>	<i>76.266</i>
- <i>w tym środki na pokrycie deficytu</i>	<i>-</i>	<i>54.497</i>
- <i>inne źródła</i>	<i>-</i>	<i>4.101</i>
6. Rozchody ogółem	1.507.333	1.507.333
w tym :		
- <i>splata kredytu z Banku Ochrony Środowiska</i>	<i>500.000</i>	<i>500.000</i>
- <i>splata pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej</i>	<i>683.000</i>	<i>683.000</i>
- <i>splata pożyczki na prefinansowanie inwestycji finansowanej z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych</i>	<i>324.333</i>	<i>324.333</i>

Z przedstawionych danych wynika, że wykonanie dochodów za rok 2005 w stosunku do planu wynosi 89,55%, natomiast wydatki w stosunku do planu zostały wykonane w 93,40 %.

Niższe od planowanego wykonanie dochodów spowodowało, że wynik budżetu jest kwotą ujemną (tj. deficyt), jak również nie wypracowano planowanej nadwyżki na spłatę kredytu i pożyczek.

Raty kredytu i pożyczek do spłaty w roku 2005 stanowiły kwotę 1.183.000 zł.

Na spłatę powyższych zobowiązań zaciągnięto kredyt w kwocie 1.000.000 zł. w Banku Ochrony Środowiska w Koszalinie. Spłata kredytu trwać będzie 5 lat, począwszy od roku 2007 .

Na koniec 2005 roku wysokość zaciągniętego długu publicznego stanowiła ogółem 7.001.000 zł. Na kwotę tę składały się :

- pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 5.001.000 zł.
- kredyt z Banku Ochrony Środowiska w wysokości 1.000.000 zł.
- kredyt z Banku Ochrony Środowiska w wysokości 1.000.000 zł.

Zaciągnięty dług publiczny wiązał się z realizacją wieloletniej inwestycji pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej dla miasta Sławna” – dwie pierwsze pozycje, natomiast ostatnia – na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Deficyt budżetu w kwocie 54.497 zł. jest różnicą pomiędzy wynikiem na zasobach budżetu, który zamknął się nadwyżką w kwocie 102.633 zł. a wynikiem na funduszach pomocowych w kwocie -157.130 zł., gdyż skorzystaliśmy z pożyczki na prefinansowanie z budżetu państwa wydatków inwestycyjnych związanych z realizacją projektu pn. „Przyjazne miasto w regionie zachodniopomorskim- poprawa infrastruktury Gminy Miejskiej Sławno”, które to wydatki zostaną zrefundowane z budżetu Unii Europejskiej w roku 2006 i wprowadzone na dochody budżetu miasta z przeznaczeniem na spłatę raty zaciągniętej pożyczki.

Deficyt budżetu (54.497 zł.) został pokryty nadwyżką z roku 2004, która stanowiła kwotę 76.266 zł., natomiast pozostała kwota 21.769 zł. została przeznaczona na spłatę rat kredytów i pożyczek.

Na spłatę zobowiązań wykorzystano również kwotę 4.101 zł. z rozliczeń z lat ubiegłych, której wysokość na koniec 2004 roku wynosiła 162.618 zł.

Wpływy z dochodów własnych są niższe od planowanych o kwotę 2.281.917 zł., natomiast we wpływach z dotacji na zadania zlecone wystąpiła różnica w stosunku do planu na kwotę 271.508 zł.

- kwota 270.345,96 zł. wynikała z niewykorzystania w pełnej wysokości dotacji w dziale 852 Pomoc społeczna, rozdz. 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – powodem było zbyt późne otrzymanie środków w kwocie 270.000 zł. (22.12.2005 r.), co uniemożliwiło przeprowadzenie procedury wystawienia decyzji i wypłacenie środków.

- kwoty 457,36 zł. i 28,84 zł. wynikały z końcowego rozliczenia dotacji w dziale 852 Pomoc społeczna, rozdz. 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej i niektóre świadczenia rodzinne i rozdz. 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne.

- kwota 675,75 zł. pozostała z rozliczenia wydatków w dziale 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdz. 75107 i 75108 wybory prezydenckie i wybory parlamentarne – zwrot nie pobranych diet.

Niewykorzystane środki odprowadzono w ustawowo obowiązującym terminie na rachunek dysponenta przekazującego dotacje, tj. Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego.

Składane w ciągu roku przez Burmistrza Miasta informacje o realizacji budżetu i ewentualnych zagrożeniach powodujących ujemne skutki na koniec roku były powodowane brakiem pewności co do uzyskania niektórych wpływów.

Do pozycji najbardziej zagrożonych zaliczono :

- wpływy z podatku od nieruchomości,
- wpływy z podatku od środków transportowych,
- wpływy ze sprzedaży mienia, a w szczególności ze sprzedaży działek budowlanych.

W ciągłości bilansowej Organu Gminy stan wolnych środków na koniec 2005 roku stanowi kwotę 158.517,15 zł.

Dochody

Wykonanie dochodów ogółem stanowiło 89,55% kwot planowanych. W ogólnej kwocie dochodów (21.883.056 zł.) udział dochodów własnych stanowił 48,02% (10.508.441 zł.), dotacji 20,66% (4.520.706 zł.), pozostałych dotacji 2,10% (459.767 zł.), subwencji ogólnej stanowił 27,74% (6.069.809 zł.) a udział środków z Unii Europejskiej – 1,48% (324.333 zł.)

Szczegółowe dane wg klasyfikacji dochodów przedstawiono w załączniku Nr 1a 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).

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.

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Wpływy z udziałów za dzierżawy gruntów przez Koła Łowieckie planowano na poziomie roku poprzedniego. Osiągnięto wpływy wyższe od planowanych.

Dział 600 – Transport i łączność

W pozycji wpływy z różnych opłat osiągnięto wyższe wpływy od planowanych o kwotę 42.159 zł. z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego (Miejski Zarząd Dróg i Zieleni w Sławnie)

W paragrafie 6298 uzyskano refundację wydatków ze środków Unii Europejskiej w kwocie 324.333 zł. (stanowiącej 74% poniesionych wydatków) na realizację inwestycji infrastrukturalnej pn. „Przyjazne miasto w regionie zachodniopomorskim-poprawa infrastruktury Gminy Miejskiej Sławno”.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

W pozycji wpływów z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości osiągnięto wpływy w wysokości kwot planowanych (plan 239.016 zł. – wpłynęło 240.805 zł.)

Na plan 88 ha (osoby fizyczne i prawne) z tytułu użytkowania wieczystego, obciążono obszar 90 ha.

Z dzierżawy gruntów na cele handlowo – usługowe osiągnięto dochody niższe od planowanych o kwotę 7.597 zł., natomiast za garaże wyższe od planowanych o kwotę 3.812 zł. Obecnie w dzierżawie znajduje się ok. 6 ha. Łącznie zawartych jest 332 umów. W 2005 roku przedłużono 63 umowy, zawarto 4 nowe umowy na cele garażowe, rozwiązano 9 umów.

Z dzierżawy gruntów na cele rolne, ogrodnicze i truskawkowe osiągnięto wpływ niższe o kwotę 913 zł. Zawarto umowy na łączną powierzchnię ok. 106 ha. Obecnie zawartych jest 368 umów. W 2005 roku zawarto 38 nowych umów, przedłużono 109, rozwiązano umowy z 8 dzierżawcami.

Z najmu lokali użytkowych osiągnięto dochody niższe od planowanych o kwotę 15.421 zł. Niższe wykonanie wynika ze sprzedaży lokali, jak również z braku regulowania zaległości (w 2005 roku wystawiono 32 upomnienia).

Ze sprzedaży lokali mieszkalnych osiągnięto dochody wyższe od planowanych o kwotę 31.720 zł. . Powodem uzyskania wyższych dochodów w tej pozycji była większa niż planowano ilość sprzedanych lokali (na planowanych 40 lokali mieszkalnych sprzedano 75, w tym 42 lokale z deklaracji z roku 2004 i 33 lokale z deklaracji z roku 2005).

Ze sprzedaży lokali użytkowych osiągnięto dochody wyższe od planowanych o kwotę 5.619 zł. Zawarto 7 umów sprzedaży, w tym 3 dla najemców wyłonionych w trybie przetargu nieograniczonego i 4 umowy z dotychczasowymi najemcami.

Ze sprzedaży działek budowlanych na planowane 1.811.644 zł. wykonano 557.464 zł. Zawarto 21 umów sprzedaży w formie przetargu (nieograniczonego, ograniczonego, rokowania).

Ze sprzedaży innych gruntów osiągnięto wpływy wyższe od planowanych o kwotę 7.396 zł. Zawarto 12 umów na poszerzenie istniejących działek siedliskowych (poprawienie

warunków) dla właścicieli nieruchomości przyległych i 31 umów na rzecz użytkowników wieczystych.

Łącznie sprzedano nieruchomości o powierzchni 6,4422 ha.

Dział 750 – Administracja publiczna

Niższe wykonanie dochodów z tytułu odsetek wynika z mniejszej ilości środków na rachunku bieżącym.

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

Wyższe wykonanie dochodów z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, z podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych wynika z tego, że egzekucją podatków z powyższych tytułów zajmuje się Urząd Skarbowy, a my nie posiadamy danych do ich planowania.

Planowanie jest szacunkowe lub na podstawie wykonania za rok ubiegły.

Niższe wykonanie dochodów z podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych spowodowane było odroczeniem płatności na rok 2006, umorzeniem rat podatków, jak również nieterminowym regulowaniem płatności bieżących i zaległych przez podatników.

Wyższe wykonanie dochodów z tytułu opłaty skarbowej może świadczyć o większej liczbie załatwianych spraw.

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 120.541 zł. Wskaźnik udziału gminy w podatku od osób fizycznych na rok 2005 wynosił 35,61%.

Osiągnięto również wyższe dochody w podatku od osób prawnych o kwotę 33.190 zł..

Informacyjnie podaje się, że w celu osiągnięcia dochodów, zwłaszcza dochodów własnych, poczyniono szereg działań. Dokonano wymiaru podatków i opłat dla 3150 podatników, a z innych tytułów dla 2495 pozycji.

Dla zobrazowania wpływów z mienia komunalnego przedkłada się załącznika Nr 5a przedstawiający realizację zadań rzeczowych przez Wydział Budownictwa i Infrastruktury.

W ślad za działaniem obciążającym podatników, dokonano szereg działań związanych z poborem i inkasem do egzekucji należności włącznie. W 2005 roku wysłano 2583 upomnienia, wystawiono 102 tytuły wykonawcze oraz dokonano 1 wpisu na hipotekę.

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

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

W 2005 roku wpłynęły 123 wnioski podatników, z czego :

- 89 załatwiono pozytywnie
- 19 załatwiono odmownie
- 15 wniosków pozostawiono bez rozpatrzenia jako nie odpowiadające wymogom prawa podatkowego lub umorzono postępowanie jako bezprzedmiotowe.

Skutki udzielonych ulg podatkowych z tytułu umorzeń, odroczeń poza rok podatkowy, zwolnień w podatkach wprowadzonych uchwałą Rady Miejskiej w 2005 roku stanowiły kwotę 841.849 zł., z czego :

- umorzenia 385.538 zł.
- odroczenia poza rok budżetowy 144.780 zł.
- zwolnienia wprowadzone uchwałą Rady Miejskiej 311.531 zł.

Skutki finansowe z tytułu obniżenia górnych stawek podatkowych w 2005 roku stanowiły 830.481 zł., z czego w podatku od nieruchomości od osób prawnych 339.584 zł., w podatku od nieruchomości od osób fizycznych 363.568 zł., w podatku od środków transportowych od

osób prawnych 41.142 zł., w podatku od środków transportowych od osób fizycznych – 86.187 zł.

Pomimo działań, o jakich wspomniano wyżej, w sprawozdaniu za 2005 rok nadal figurują poważne stany zaległości. Na koniec 2005 roku stany zaległości w kwotach ogółem oraz w porównaniu do roku poprzedniego przedstawiają się następująco :

określenie	za 2004 rok	za 2005 rok	różnica (3 - 2)
1	2	3	4
- zaległości	4.075.721	4.145.991	+70.270
- nadpłaty	15.077	12.482	-2.595
- persaldo	4.060.644	4.133.509	+72.865

Bardziej szczegółowy stan zaległości na koniec 2005 roku w porównaniu z danymi za rok poprzedni przedstawiono w załączniku Nr 3 do niniejszego sprawozdania.

Z danych zawartych w powyższej tabeli wynika, że zaległości ogółem wzrosły o kwotę 70.270 zł. W kwocie zaległości (4.145.991 zł.) znajduje się kwota naliczonych odsetek od należności przypisanych, a nie zapłaconych na dzień 31.12.2005 r. w kwocie 1.341.316 zł.

Największe kwoty zadłużenia notuje się w następujących pozycjach :

- podatek od nieruchomości od osób prawnych	1.792.651 zł.
(18 pozycji, z tego 1.726.786 zł. przypada na 5 pozycji)	
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych	411.499 zł.
(249 pozycji)	
- za wieczyste użytkowanie od osób prawnych	136.262 zł.
(8 pozycji)	
- z dzierżawy lokali użytkowych	86.637 zł.
(42 pozycje)	
- ze sprzedaży lokali użytkowych	82.708 zł.
(1 pozycja)	
- z podatku od środków transportowych od osób fizycznych	39.064 zł.
(14 pozycji)	
- z podatku od środków transportowych od osób prawnych	38.820 zł.
(5 pozycji)	
- ze sprzedaży lokali mieszkalnych	51.629 zł.
(17 pozycji)	

Porównując ogółem stan zaległości w latach 2004 i 2005 można zaobserwować ich wzrost. Należy jednak nadmienić, że w stosunku do lat poprzednich wzrost jest dużo niższy.

Stosowane formy pomocy takie jak umarzanie zaległości czy rozkładanie na raty, umożliwiły podatnikom wywiązywanie 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, chociaż nie w pełni, o czym świadczy wskaźnik wykonania dochodów.

Wydatki

Wykonanie wydatków za 2005 rok wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszego sprawozdania. W załączniku tym wyszczególniono wydatki bieżące (w tym wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, dotacje i wydatki na obsługę długu) oraz wydatki majątkowe (inwestycyjne).

Realizacja wydatków ogółem wynosi 93,40 % w stosunku do kwot planowanych .

Najniższe wykonanie wydatków (37,58 %) notuje się w dziale **900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska , rozdz. 90078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**. W ramach tej klasyfikacji zabezpieczono środki na organizację robót publicznych w wysokości 100% planowanych na ten cel wydatków . Wydatki poniesione na wypłatę wynagrodzeń oraz składek na ubezpieczenie społeczne dla pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych podlegały częściowej refundacji z Powiatowego Urzędu Pracy, co tłumaczy niskie wykonanie planu w tej pozycji.

Niższe wykonanie wydatków (na poziomie 59,60 %) występuje w dziale **710 Działalność usługowa, rozdz. 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego**. Wykonanie wydatków w tej pozycji jest uzależnione od zatwierdzonych zmian w planie zagospodarowania przestrzennego. Ponadto, część z zawartych umów na wykonanie planów, jest rozłożona w czasie, do realizacji w roku 2006.

Niższe wykonanie wydatków (50,26 %) notuje się również w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza , rozdz. 85403 Specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze**, co

wynikało z mniejszej aniżeli przewidywano liczby uczniów niepełnosprawnych uprawnionych do refundacji kosztów przejazdu do specjalnych ośrodków szkolno – wychowawczych, w których pobierali naukę.

Realizacja wydatków w **dziale 757 Obsługa długu publicznego, rozdz. 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego** na poziomie 69,61%, wynika z wynegocjowania niższej stopy oprocentowania kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska na realizację wieloletniej inwestycji „Rozbudowa miejskiej sieci kanalizacji i budowa oczyszczalni ścieków w Sławnie”.

W pozostałych przypadkach niższe wykonanie wydatków w stosunku do planu wiązało się z koniecznością zgromadzenia środków na spłatę zadłużenia.

Brak pewności co do realizacji niektórych dochodów zmuszał do szukania oszczędności poprzez ograniczanie wydatków budżetu.

Na niższą realizację wydatków wpływ miał również fakt, że ostatnią transzę środków z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych za miesiąc grudzień otrzymujemy do dnia 10 stycznia roku następnego. Wielkość tej kwoty jest znana dopiero w momencie wpływu na konto.

Niższe aniżeli planowano wykonanie dochodów jak również obciążenie budżetu z tytułu spłat pożyczek i kredytu spowodowało że nie wszystkie zadania rzeczowe zostały wykonane w pełnym zakresie. Część zadań przesunięta została do realizacji na rok następny.

W 2005 roku, podobnie jak w latach ubiegłych, realizowano środki pochodzące z dotacji budżetu państwa, w tym :

- na zadania własne (wyprawka szkolna dla dzieci podejmujących naukę w klasach pierwszych szkół podstawowych, prace komisji egzaminacyjnych powołanych do przeprowadzenia postępowania kwalifikacyjnego, o wyższy stopień awansu zawodowego nauczycieli, zadania z zakresu pomocy społecznej – Rządowy Program „Posiłek dla potrzebujących” , zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne, działalność ośrodka pomocy społecznej)
- zadania zlecone (realizacja zadania pn. „Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce”, prowadzenie spraw administracji rządowej, aktualizacja stałego rejestru wyborców,

przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej i wyborów parlamentarnych , realizacja zadań z zakresu pomocy społecznej oraz zadań z zakresu obrony narodowej),

- zadania wynikające z porozumień (bieżące utrzymanie cmentarza wojskowego, realizacja zadań z zakresu „Opieki nad dzieckiem i rodziną” współfinansowanych z dotacji Ministerstwa Polityki Społecznej, realizacja zadania pn. „Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek publicznych – środki pochodziły z dotacji Ministerstwa Kultury).

W 2005 realizowano również zadania na mocy porozumień z organami administracji samorządowej, w tym :

- finansowanie kosztów związanych z korzystaniem dzieci z Gminy Sławno z przedszkoli miejskich (na podstawie porozumienia pomiędzy Burmistrzem Miasta Sławno a Wójtem Gminy Sławno),
- wykonywanie przez Miejską Bibliotekę Publiczną zadań Powiatowej Biblioteki Publicznej dla Powiatu Sławieńskiego (na podstawie porozumienia pomiędzy Zarządem Powiatu Sławieńskiego a Burmistrzem Miasta Sławno).
- sporządzenie dokumentacji do projektu pn. „Regionalna Platforma Cyfrowa Dorzecza Wieprzy i Grabowej” realizowanego w ramach porozumienia zawartego pomiędzy Gminą Miejską Sławno, Gminą Sławno, Gminą Malechowo, Gminą Darłowo i Gminą Postomino.

W 2005 r. realizowano również zadanie współfinansowane ze środków Kontraktu dla Województwa Zachodniopomorskiego pn. „Modernizacja dwóch szatni w Gimnazjum Miejskim Nr 1 w Sławnie” . Wysokość dotacji wynosiła 19.999,99 zł.

Urząd Miejski otrzymał środki w wysokości 7.000 zł. pochodzące z budżetu Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego na realizację zadania pn. „Montaż foteli z tworzywa sztucznego na Stadionie Miejskim w Sławnie”.

Ponadto otrzymaliśmy środki w kwocie 17.462 zł. pochodzące z dotacji Ministerstwa Edukacji Narodowej i Sportu na prowadzenie zajęć sportowo – rekreacyjnych dla dzieci i młodzieży”

W 2005 roku przekazano z budżetu miasta dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji następującym stowarzyszeniom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych i nie działającym w celu osiągnięcia zysku :

- dotacja dla Stowarzyszenia „Akson” z przeznaczeniem na organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnej - kwota 12.000 zł.
- dotacje dla klubów sportowych działających na terenie miasta Sławna – kwota 51.905 zł.
w tym :
 - dla Uczniowskiego Klubu Sportowego OSiR Badminton - 2.000 zł.
 - dla MKS Święc - 4.000 zł.
 - dla MKS „Sława” - 41.905 zł.
 - dla Uczniowskiego Klubu Sportowego „Młodzik - 4.000 zł.

Rodzajowo realizacja wydatków za 2005 rok przedstawiała się następująco :

Nazwa	Kwota złotych		%
	Planowana	Wykonana	wykonania
Wynagrodzenia ogółem	7.558.616	7.338.083	97,08
w tym :			
- osobowe, bezosobowe i agencyjno-prowizyjne	7.090.252	6.872.050	96,92
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	468.364	466.033	99,50
Pochodne od wynagrodzeń	1.426.817	1.370.403	96,05
Odpisy na ZFŚS	431.473	431.459	99,99
Dotacje ogółem	2.844.864	2.634.768	92,61
w tym :			
- przedszkola	1.930.315	1.730.315	89,64
- instytucje kultury	838.733	838.733	100,00
- stowarzyszenia	74.000	63.904	86,36
- inne	1.816	1.816	100,00
Odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek	310.000	215.794	69,61
Wydatki na inwestycje	1.470.904	1.385.563	94,20
Pozostałe wydatki rzeczowe	9.444.204	8.561.483	90,65

Ogółem	23.486.878	21.937.553	93,40
---------------	-------------------	-------------------	--------------

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

Załącznik Nr 3 - z wykonania zadań rzeczowych i nakładów finansowych poniesionych na szkolnictwo,

Załącznik Nr 4 - zaległości w poszczególnych pozycjach dochodów

Załącznik Nr 5 a-c - informacja Wydziału Budownictwa i Infrastruktury w zakresie geodezji, gospodarki gruntami, gospodarki komunalnej i mieszkaniowej oraz ochrony środowiska

Załącznik Nr 6 - informacja z realizacji zadań budżetowych Wydziału Spraw Społeczno – Obywatelskich,

Załącznik Nr 7 - informacja z realizacji zadań Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,

Załącznik Nr 8 - informacja Pełnomocnika ds. Promocji i Pozyskiwania Funduszy z realizacji zadań budżetowych,

Załącznik Nr 9 - sprawozdanie opisowe z działalności Miejskiego Zarządu Dróg i Zieleni w Sławnie,

Załącznik Nr 10 - sprawozdanie z działalności Ośrodka Sportu i Rekreacji w Sławnie,

Załącznik Nr 11 – sprawozdanie z działalności Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Sławnie,

Załącznik Nr 12 – sprawozdanie z działalności Sławieńskiego Domu Kultury,

Załącznik Nr 13 – sprawozdanie z działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sławnie.

III. INWESTYCJE

W 2005 roku realizowano następujące zadania inwestycyjne :

Nazwa zadania	Kwoty złotych Plan (po zmianach)	Wykonanie
Budowa dróg na Osiedlu Dzieci Wrzesińskich w ramach realizacji projektu pn. „Przyjazne miasto w regionie zachodniopomorskim- poprawa infrastruktury Gminy Miejskiej Sławno” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju		

Regionalnego	705.544	685.765
Opracowanie dokumentacji na budowę hali widowiskowo sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Sławnie	41.860	29.951
Remont dachu budynku Szkoły Podstawowej Nr 3 w Sławnie	148.642	148.603
Zakup komputera dla Szkoły Podstawowej Nr 1 w Sławnie	2.200	2.200
Zakup zestawów komputerowych oraz serwera dla Urzędu Miejskiego	27.010	26.476
Modernizacja dwóch szatni w Gimnazjum Miejskim Nr 1 w Sławnie (zadanie współfinansowane ze środków Kontraktu dla Województwa Zachodniopomorskiego)	52.000	52.000
Budowa kotłowni gazowej przy Przedszkolu Miejskim Nr 3 w Sławnie	154.000	152.306
Zakup zestawu komputerowego do siedziby Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (w ramach realizacji zadania z zakresu opieki nad dzieckiem i rodziną współfinansowanego przez Ministerstwo Polityki Społecznej)	7.886	7.886
Zakup drukarki dla Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Sławnie (w ramach środków otrzymanych z dotacji celowej na sfinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych w związku realizacją zadań z ustawy o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej oraz ustawy o świadczeniach rodzinnych)	1.400	1.400
Opracowanie dokumentacji technicznej wraz z kosztorysami inwestorskimi, specyfikacjami technicznymi na budowę kanalizacji sanitarnej w celu podłączenia do sieci miejskiej posesji przy ul. Mireckiego 15 i Koszalińskiej 52 i 54 w Sławnie (z dotacji GFOŚiGW)	11.000	9.211
Budowa kanalizacji deszczowej przy ul. Szarych Szeregów w Sławnie (z dotacji GFOŚiGW)	144.000	134.807
Opracowanie dokumentacji technicznej na odprowadzenie oczyszczonych wód opadowych z kanalizacji deszczowej do wód płynących (z dotacji GFOŚiGW)	10.000	5.000
Wydatki inwestycyjne Miejskiego Zarządu Dróg i Zieleni w		

Sławnie,	20.362	20.354
w tym :		
- zakup równiarki	6.477	6.477
- zakup sygnalizatora gołoledzi	3.790	3.782
- projekt techniczny przebudowy kładki dla pieszych przy Gimnazjum Miejskim w Sławnie	6.100	6.100
- zakup sprzętu komputerowego	3.995	3.995
Remont dachu budynku położonego przy ul. Mielczarskiego w Sławnie	90.000	85.988
opracowanie dokumentacji na dofinansowanie w ramach Funduszu Norweskiego termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej Gminy Miejskiej Sławno	55.000	23.616
Razem	1.470.904	1.385.563

IV. GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

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

Przepisami ustawy o zmianie ustawy o finansach publicznych uchylony został przepis art. 21, stanowiący podstawę prawną gospodarowania środkami finansowymi gromadzonymi na wyodrębnionych rachunkach środków specjalnych funkcjonujących w jednostkach podległych tj. Miejskim Zarządzie Dróg i Zieleni, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej i Ośrodku Sportu i Rekreacji

Z tego względu z dniem 1 stycznia 2005 r. środki specjalne powołane w/w jednostkach zostały zlikwidowane. Przychody środków specjalnych przekazane zostały na rachunek dochodów budżetu miasta. i rozliczone w półrocznym sprawozdaniu Rb-32 z wykonania planów finansowych środków specjalnych sporządzonym na dzień 30 czerwca 2005 r.

Z działalności **Miejskiej Biblioteki Publicznej i Sławieńskiego Domu Kultury** przedkłada się informacje dyrektorów tych placówek stanowiące załączniki nr 12 i nr 13.

Zadania rzeczowe **Przedszkoli Miejskich** realizowano w 14 oddziałach przy 323 dzieciach zapisanych (242 faktycznie uczęszczających) i obsadzie 62,74 etatów (w tym

25,74 et. nauczycieli). 39 dzieci korzystało z dopłat do wyżywienia z opieki społecznej. Opłaty za korzystanie z przedszkoli wnoszone były terminowo.

Plan **Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej** i jego wykonanie na dzień 31.12.2005 r. przedstawiał się następująco :

	Plan (po zmianach)	Wykonanie
PRZYCHODY		
<i>Stan środków na początek roku</i>	931.874	931.874
Wpływy z różnych opłat (wpływy z Urzędu Marszałkowskiego)	10.000	8.281
Pozostałe odsetki (wpływy z odsetek zgromadzonych na rachunku bankowym)	40.000	39.060
Razem przychody	981.874	979.215
WYDATKI		
Dotacje przekazane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych, w tym :	102.000	102.000
- dotacja na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Leśna ścieżka edukacyjna – kształcenie postaw ekologicznych, ochrona środowiska naturalnego” realizowanego przez Przedszkole Miejskie Nr 4 im. Krasnala Hałabały w Sławnie	2.000	2.000
Dotacja przekazana do budżetu miasta z przeznaczeniem na rozchody związane ze spłatą pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	100.000	100.000
Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych, w tym :	165.000	149.018
Opracowanie dokumentacji technicznej wraz z kosztorysami inwestorskimi, specyfikacjami technicznymi na budowę kanalizacji sanitarnej w celu podłączenia do sieci miejskiej posesji przy ul. Mireckiego 15 i Koszalińskiej 52 i 54 w Sławnie	11.000	9.211
Budowa kanalizacji deszczowej przy ul. Szarych		

<i>Szeregów w Sławnie</i>	<i>144.000</i>	<i>134.807</i>
<i>Opracowanie dokumentacji technicznej na odprowadzenie oczyszczonych wód opadowych z kanalizacji deszczowej do wód płynących</i>	<i>10.000</i>	<i>5.000</i>
Dotacje przekazane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych <i>Z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji Programu pn. „Daj swoim odpadom drugie życie”</i>	23.000	18.163
Różne przelewy <i>Z przeznaczeniem na zwrot nienależnie pobranej kary za usunięcie bez zezwolenia drzew przez Firmę „Rolmasz” Sp. z o.o. w Sławnie (zwrotu dokonano na podstawie wyroku Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Szczecinie z dnia 24 sierpnia 2005 r. – sygn. akt SA/SZ 1585/03)</i>	25.168	25.168
Dotacje z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych <i>Dotacja dla Miejskiego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o. w Sławnie z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu do zbiórki i transportu odpadów komunalnych</i>	60.000	60.000
Razem wydatki	375.168	354.349
<i>Stan środków na koniec roku</i>	<i>606.706</i>	<i>624.866</i>

Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych realizowano w Urzędzie Miejskim oraz wszystkich podległych jednostkach organizacyjnych. Wpływy funduszu pochodziły z odpisów ustawowych i odsetek od udzielonych pożyczek i środków na rachunku bankowym. Fundusz działał na podstawie regulaminów wewnętrznych jednostek.

Burmistrz Miasta uważa, że niniejsze sprawozdanie zawiera kompletne i wyczerpujące dane. Wnosi się zatem o jego przyjęcie i udzielenie absolutorium.

Sławno, dnia 16 marca 2006 r.

