

## 1.1. WPROWADZENIE

Budżet Miasta Szczecina na 2003 rok został uchwalony w dniu 10 marca 2003 roku uchwałą Nr III/52/03 Rady Miasta Szczecina. Niniejsze sprawozdanie stanowi realizację zapisu art. 136 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którym Prezydent Miasta przedstawia Radzie Miasta sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za 2003 rok. Sprawozdanie jest przedstawiane także Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Część obowiązująca przedstawia zestawienie dochodów oraz wydatków budżetowych według układu i szczegółowości obowiązującej w uchwale budżetowej.

Część opisowa zawiera szczegółowe objaśnienia dotyczące różnic pomiędzy prognozowanymi a wykonanymi dochodami oraz planowanymi a wykonanymi wydatkami.

Dodatkowo, w części informacyjnej przedstawione zostały zestawienia zmian w budżecie Miasta dokonanych w trakcie roku oraz stan zobowiązań długoterminowych.

Przedstawione poniżej podstawowe wielkości budżetowe w porównaniu do roku ubiegłego zostały omówione szczegółowo w dalszej części wprowadzenia.

### Realizacja dochodów ogółem Miasta Szczecina w latach 2002 - 2003

Wyszczególnienie	2002 rok		2003 rok		Wskańnik %		Dynamika %	
	Plan na 31.12.	Wyk.	Plan na 31.12.	Wyk.	(3 : 2)	(5 : 4)	(4 : 2)	(5 : 3)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>
Dochody własne	726 702	709 007	659 189	664 142	97,6	100,8	90,7	93,7
Dotacje na zad. zlecone	98 019	97 763	47 438	47 334	99,7	99,8	48,4	48,4
Dotacje celowe na zad. realizowane na mocy porozumień	818	816	866	854	99,8	98,6	105,9	104,7
<b>Dochody ogółem</b>	<b>825 539</b>	<b>807 586</b>	<b>707 493</b>	<b>712 330</b>	<b>97,8</b>	<b>100,7</b>	<b>85,7</b>	<b>88,2</b>

### Realizacja wydatków ogółem Miasta Szczecina w latach 2002 - 2003

Wyszczególnienie	2002 rok		2003 rok		Wskańnik %		Dynamika %	
	Plan na 31.12.	Wyk.	Plan na 31.12.	Wyk.	(3 : 2)	(5 : 4)	(4 : 2)	(5 : 3)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>
Wydatki własne	831 180	784 884	725 687	690 514	94,4	95,2	87,3	88,0
Zadania zlecone	98 019	97 763	47 438	47 335	99,7	99,8	48,4	48,4
Zadania realizowane w drodze porozumień	818	816	866	854	99,8	98,6	105,9	104,7
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>930 017</b>	<b>883 463</b>	<b>773 991</b>	<b>738 703</b>	<b>95,0</b>	<b>95,4</b>	<b>83,2</b>	<b>83,6</b>

## 1.2. REALIZACJA BUDŻETU MIASTA

*Budżet Miasta Szczecina* na dzień 31 grudnia 2003 roku wynosił:

<b>Dochody ogółem</b>	<b>707 492 433</b>
- dochody własne	659 188 860
- dotacje celowe	47 437 923
- dotacje celowe na zad. realizowane na mocy porozumień mi. dz. j. s. t.	865 650
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>773 990 825</b>
- wydatki własne	725 687 252
- zadania zlecone	47 437 923
- wydatki na zad. realizowane na mocy porozumień między j. s. t.	865 650

Budżet w zakresie zadań *gminy* na dzień 31 grudnia 2003 roku wynosił:

<b>Dochody ogółem</b>	<b>505 321 322</b>
- dochody własne	474 664 715
- dotacje celowe	29 827 957
- dotacje celowe na zad. realizowane na mocy porozumień mi. dz. j. s. t.	828 650
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>501 636 449</b>
- wydatki własne	470 979 842
- zadania zlecone	29 827 957
- wydatki na zad. realizowane na mocy porozumień między j. s. t.	828 650

Budżet w zakresie *powiatu* na dzień 31 grudnia 2003 roku wynosił:

<b>Dochody ogółem</b>	<b>202 171 111</b>
- dochody własne	184 524 145
- dotacje celowe	17 609 966
- dotacje celowe na zad. realizowane na mocy porozumień mi. dz. j. s. t.	37 000
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>272 354 376</b>
- wydatki własne	254 707 410
- zadania zlecone	17 609 966
- wydatki na zad. realizowane na mocy porozumień mi. dz. j. s. t.	37 000

Wykonanie budżetu ogółem Miasta Szczecina za 2003 rok przedstawia się następująco:

<b>Dochody ogółem</b>	<b>712 330 089</b>
- dochody własne	664 141 456
- dotacje celowe	47 334 483
- dotacje celowe na zad. realizowane na mocy porozumień mi. dz. j. s. t.	854 150
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>738 702 993</b>
- wydatki własne	690 514 359
- zadania zlecone	47 334 484
- wydatki na zad. realizowane na mocy porozumień między j. s. t.	854 150

Wykonanie budżetu w zakresie zadań *gminy* na dzień 31 grudnia 2003 roku wynosi:

<b>Dochody ogółem</b>	<b>517 869 638</b>
- dochody własne	487 291 185
- dotacje celowe	29 749 803
- dotacje celowe na zad. Realizowane na mocy porozumień mi. dz. j. s. t.	828 650
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>475 608 693</b>
- wydatki własne	445 030 239
- zadania zlecone	29 749 804
- wydatki na zad. realizowane na mocy porozumień między j. s. t.	828 650

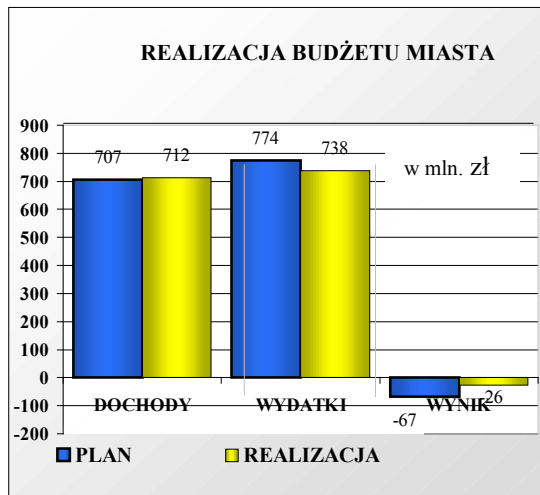
Wykonanie budżetu w zakresie *powiatu* na dzień 31 grudnia 2003 roku wynosi:

<b>Dochody ogółem</b>	<b>194 460 451</b>
- dochody własne	176 850 271
- dotacje celowe	17 584 680
- dotacje celowe na zad. realizowane na mocy porozumień między j. s. t.	25 500
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>263 094 300</b>
- wydatki własne	245 484 120
- zadania zlecone	17 584 680

- wydatki na zad. realizowane na mocy porozumień między j. s. t.

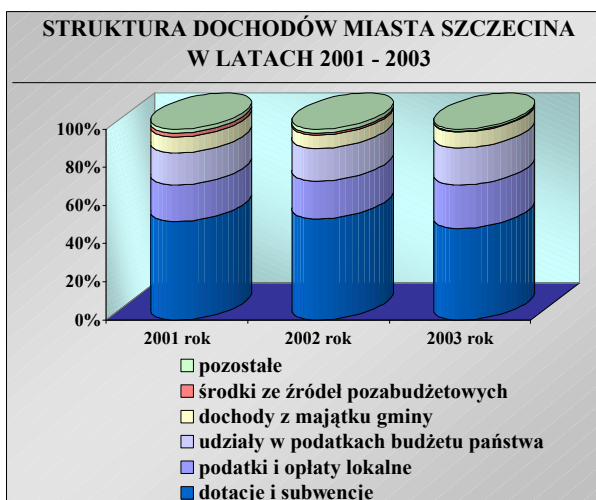
25 500

Na dzień 31 grudnia 2003 roku budżet ogółem Miasta Szczecina zamknął się deficytem w wysokości **26 372 904 zł.**



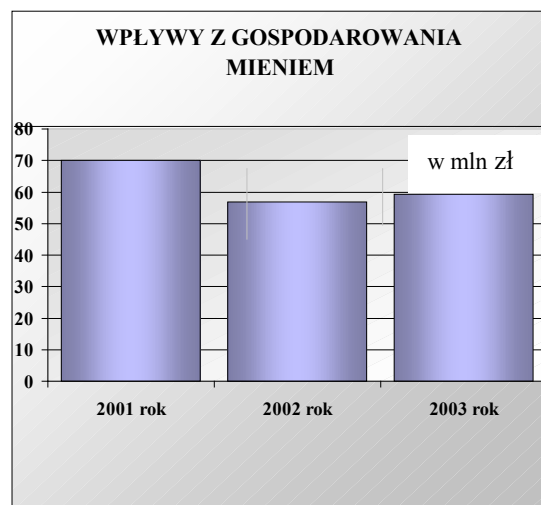
### 1.2.1. DOCHODY

Dochody budżetu Miasta za 2003 rok zostały zrealizowane w wysokości 100,7% planu rocznego, co w porównaniu do analogicznego okresu roku 2002 jest wynikiem wyższym o 2,9 punktu procentowego. Oznacza to jednak nominalne wpływy do budżetu o 95,3 mln zł niższe, niż w roku ubiegłym, przy niższym o 14,3 % poziomie prognozowanych rocznych dochodów. W 2002 r. Miasto otrzymało kwotę części drogowej subwencji ogólnej z przeznaczeniem na finansowanie inwestycji rozpoczętych przed dniem 1 stycznia 1999 r. w wysokości 74 mln zł, co



rzutuje na dane porównawcze omawianego okresu.

Wskaźnik realizacji dochodów majątkowych wyniósł 110,5 % planu rocznego i jest wyższy o 31,8 punktu procentowego w porównaniu do wskaźnika roku ubiegłego przy nominalnie wyższych dochodach z tego tytułu o 2,5 mln zł od dochodów zrealizowanych w 2002 roku. Niskie wykonanie zanotowano ze sprzedaży budynków i lokali użytkowych – wskaźnik wykonania planu rocznego wynosi 36,4% oraz ze sprzedaży udziałów - wskaźnik wykonania planu rocznego wynosi 0,5%. Wysokie natomiast wykonanie prognozowanych dochodów widoczne jest w tytułach: odsetki od lokat i od środków na rachunkach bieżących – 174,5% planu rocznego, umowy partycypacyjne - 852,1% planu rocznego oraz sprzedaż gruntów na własność – 255,9% planu rocznego.

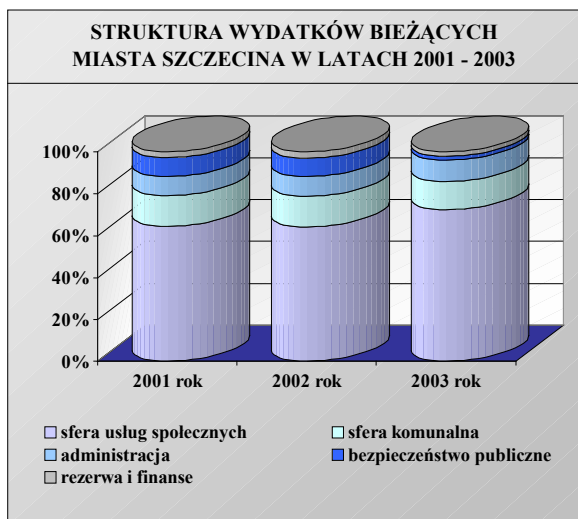


Realizacja dochodów podatkowych za 2003 rok wynosi 105,4% planu rocznego i jest o 4,0 punktu procentowego wyższa od wykonania za rok ubiegły. Nominalne wpływy podatkowe, obejmujące głównie podatek od nieruchomości były wyższe o 1,7 mln zł niż za 2002 rok. W znacznie niższym stopniu w porównaniu do roku ubiegłego wykonane zostały wpływy z odsetek od podatków lokalnych, opłaty targowej, opłaty komunikacyjnej oraz

karty podatkowej. Wyższe wykonanie zanotowano z tytułu: podatku od nieruchomości oraz opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych przyniósł nominalnie wpływy o 1,2 mln wyższe od wpływów otrzymanych w ciągu 2002 roku, jednak w stosunku do wielkości planowanych przez Ministerstwo Finansów wykonanie tych dochodów jest niższe o 10 mln zł.

### 1.2.2. WYDATKI

Wskaźnik realizacji wydatków za 2003 rok wynosi 95,4% i jest wyższy o 0,4 punktu procentowego w stosunku do wskaźnika za rok ubiegły. W 2003 roku wydano z budżetu Miasta o około 144,8 mln zł mniej, niż w 2002 roku. Znaczny wpływ na wysokość planu oraz niższą realizację wydatków miał fakt, iż w 2002 roku zadanie związane z finansowaniem policji realizowane było poprzez budżet miasta jako zadanie zlecone miastu z zakresu



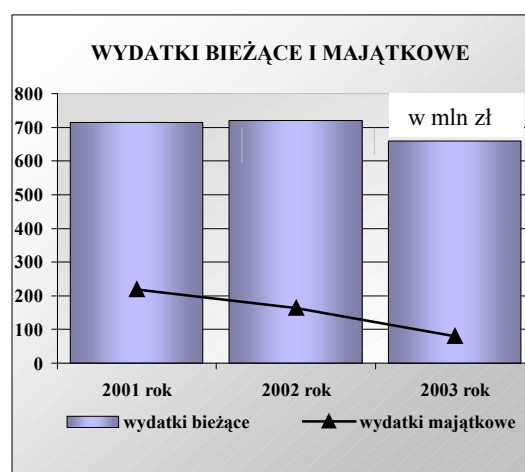
administacji rządowej, natomiast w 2003 roku zadanie to realizowane było bezpośrednio z budżetu państwa.

W sferze usług społecznych - głównej dziedzinie wydatkowania środków budżetowych wskaźnik realizacji wydatków wyniósł 98,7% i jest niższy o 1,0 punkt procentowy w porównaniu do

wskaźnika za rok ubiegły. Przy czym wydatki na oświatę stanowiące 68,0% wydatków w sferze usług społecznych, były nominalnie wyższe o 13,5 mln zł w porównaniu do roku ubiegłego przy planie wyższym o 14,1 mln zł.

W sferze usług komunalnych zanotowano niższy o 10,7 punktu procentowego, tj o 15,5 mln zł, wskaźnik realizacji wydatków w porównaniu do roku ubiegłego.

Na obsługę długu Miasto wydało kwotę niższą o 7,3 mln zł. Wydatki te wyniosły 13,6 mln zł tj. 80,7% planu rocznego.



Wskaźnik realizacji wydatków majątkowych za 2003 rok wyniósł 89,4% i jest wyższy w stosunku do wskaźnika za 2002 rok o 6,0 punktu procentowego.

### 1.2.3 PRZYCHODY I ROZCHODY

Stan zobowiązań długoterminowych Miasta na początek roku 2003 wynosił 189,7 mln zł i został powiększony o kwotę netto 17,8 mln zł. Kwota ta wynika ze spłaty kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 19,4 mln zł oraz emisji obligacji w wysokości 37,2 mln zł i zaciągnięcia nowej pożyczki w wysokości 0,02 mln zł. Na dzień 31 grudnia 2003 roku stan zobowiązań długoterminowych Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji wynosi 207,5 mln zł.

Przychody z prywatyzacji majątku Miasta, zostały zaplanowane na poziomie 19,0 mln zł. W ciągu roku zrealizowano przychody w wysokości 0,3 mln zł.

### 1.3. INFORMACJA O ZMIANACH W BUDŻECIE MIASTA

W wyniku zmian wprowadzonych uchwałami **Rady Miasta** zmieniono plan dochodów i wydatków budżetowych polegający na:

<b>1. Zwiększeniu dochodów budżetowych o łączną kwotę</b>	<b>3 625 172 zł</b>
z tego:	
zwiększono dochody z realizacji:	
- subwencji	13 715 508 zł
zmniejszono dochody z realizacji:	
- zadań własnych	7 619 456 zł
- środków z funduszy międzynarodowych i innych	2 470 880 zł
<b>2. Zwiększeniu wydatków budżetowych o łączną kwotę</b>	<b>1 819 722 zł</b>
z tego:	
zwiększeniu wydatków bieżących	384 722 zł
zwiększeniu wydatków majątkowych	1 435 000 zł

W wyniku zmian wprowadzonych zarządzeniami **Prezydenta Miasta** – zwiększono plan:

<b>1. Dochodów budżetowych o łączną kwotę</b>	<b>15 278 117 zł</b>
z tego:	
zwiększono dochody z realizacji:	
- dotacji na zadania własne	14 536 718 zł
- dotacji na zadania zlecone	612 399 zł
- dotacji na zadania realizowane w drodze porozumień	129 000 zł
<b>2. Wydatków budżetowych o łączną kwotę</b>	<b>15 278 117 zł</b>
z tego:	
zwiększono wydatki bieżące	13 887 240 zł
zwiększono wydatki majątkowe	1 390 877 zł

Podstawą prawną do zmian planu dochodów i wydatków budżetu Miasta, dokonanych przez Prezydenta Miasta były decyzje Wojewody Zachodniopomorskiego i innych dysponentów części budżetu państwa,

określające kwoty dotacji celowych na realizację zadań własnych i zadań z zakresu administracji rządowej.

Zbiorcze zestawienie zmian dokonanych w budżecie Miasta w okresie I - XII 2003 roku przedstawia tablica na stronie **71**. Szczegółową informację o zmianie dochodów w ujęciu źródłowym przedstawia tabela na stronie **72**, a zmiany planu wydatków wg kierunków przedstawia tabela na stronie **75**.

*Zmiany budżetu Miasta na 2003 rok, wynikające z przyznanych Miastu kwot dotacji celowych, wprowadzono do budżetu zarządzeniami Prezydenta Miasta zgodnie z art.128 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych.*

Zmiany budżetu dokonane przez Prezydenta Miasta wynikają z decyzji określonych pismami podanymi w tablicy na stronie **81**.

Ponadto, zgodnie z udzielonym upoważnieniem - § 16 uchwały budżetowej na 2003 r. (Nr III/52/03 z dnia 10 marca 2003r.) Prezydent Miasta dokonał niezbędnych zmian wydatków w ramach działu polegających na przeniesieniu planu między rozdziałami i paragrafami - zmiany przedstawia tablica na stronie **75**.

Zmiany, o których mowa, przeprowadzono na podstawie obowiązujących przepisów i uprawnień zawartych w uchwale budżetowej na 2003 rok.

W 2003 r. Rada Miasta Szczecina otrzymywała szczegółowe, comiesięczne informacje o przebiegu wykonywania budżetu w formie publikacji. Dodatkowo aktualne sprawozdania z wykonania budżetu publikowane były na stronie internetowej Miasta [www.szczecin.pl/finanse/](http://www.szczecin.pl/finanse/).