

Budżet Miasta Stargard Szczeciński

2013

NA CO POSZŁY NASZE PIENIĄDZE !!!!

Spis treści

1.	Wstęp	3
2.	Słowniczek.....	5
3.	Dochody budżetu.....	6
4.	Wydatki budżetu.....	9
5.	Wnioski	12

1. Wstęp

Niniejszy dokument ma na celu pokazanie na co i jak wydają pieniądze nasi samorządowcy. Znajdują się tutaj podstawowe informacje o budżecie miasta z 2013 roku oraz porównanie danych z innymi samorządami (gminami miejskimi). Dokument powstał w ramach projektu *Stargardzki BIP obywatelski* realizowanego przez Fundację „Milon”. Celem projektu jest zwiększenie wiedzy mieszkańców Gminy Miasto Stargard Szczeciński oraz Powiatu stargardzkiego o działalności i zadaniach samorządu.

Zadania własne gminy¹

Są to zadania publiczne wykonywane przez jednostkę samorządu terytorialnego, które służą zaspokojeniu potrzeb wspólnoty samorządowej. Mogą one być:

- a) **obowiązkowe** – gmina nie może zrezygnować z ich realizacji, musi zapewnić w budżecie środki na ich realizowanie; przyczyna: dążenie do zapewnienia mieszkańcom świadczeń publicznych o charakterze elementarnym;
- b) **fakultatywne** – gmina realizuje je w takim zakresie, w jakim jest to możliwe ze względu na środki posiadane w budżecie oraz lokalne potrzeby (samodzielnie na własną odpowiedzialność z własnego budżetu).

Zadania własne obejmują sprawy:

- ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,
- gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,
- wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymaniu czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadków komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz,
- lokalnego transportu zbiorowego,
- ochrony zdrowia,
- pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,
- gminnego budownictwa mieszkaniowego,
- edukacji publicznej,
- kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami,
- kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,
- targowisk i hal targowych,
- zieleni gminnej i zadrzewień,
- cmentarzy gminnych,

¹ Źródło: http://pl.wikipedia.org/wiki/Gmina#Zadania_gminy

- porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego,
- utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
- polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,
- wspierania i upowszechniania idei samorządowej,
- promocji gminy,
- współpracy z organizacjami pozarządowymi,
- współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.

2. Słowniczek

Dochody majątkowe – dochody budżetu miasta/powiatu przeznaczone na inwestycje (np. uzyskane dotacje), dochody ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Dochody bieżące – pozostałe dochody nieujęte w dochodach majątkowych. Dochody uzyskiwane na działania bieżące np.: szkoły, domy kultury, utrzymanie urzędu, przedszkola świetlice, pomoc społeczną.

Dochody budżetowe – dochody majątkowe + dochody bieżące.

Dochody własne – dochody ogółem minus subwencja ogólna i otrzymane dotacje.

Przychody – zaciągnięte kredyty, sprzedane obligacje, wolne środki na zakończenie poprzedniego roku budżetowego oraz spłacone udzielone przez miasto pożyczki.

Mediana – wartość środkowa. Wartość cechy w szeregu uporządkowanym, powyżej i poniżej której znajduje się jednakowa liczba obserwacji. Np. dla szeregu liczb od 1 do 100 jest to 50.

Wydatki majątkowe - wydatki na zakup i objęcie akcji spółek prawa handlowego, wydatki inwestycyjne i dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji realizowanych przez jednostki.

Wydatki bieżące – wydatki nie będące wydatkami majątkowymi. Wydatki ponoszone na działania bieżące np.: szkoły, domy kultury, utrzymanie urzędu, przedszkola świetlice, pomoc społeczną.

Liczba mieszkańców – według danych GUS na dzień 31.12.2013 jest to 69 328 osób.

Subwencja ogólna - świadczenia publicznoprawne państwa na rzecz innych podmiotów publicznych o charakterze bezzwrotnym, ogólnym, bezwarunkowym i nieodpłatnym. A po polsku to głównie pieniądze na szkoły.

Nadwyżka/deficyt budżetowa/y – dochody ogółem minus wydatki ogółem.

Nadwyżka/deficyt operacyjna/y – dochody bieżące – wydatki bieżące.

3. Dochody budżetu

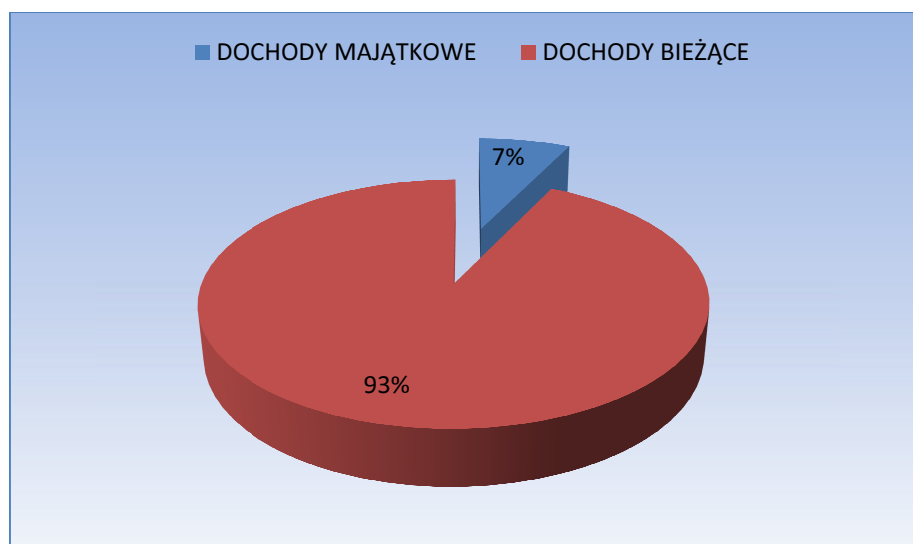
W roku 2013 dochody budżetu Miasta Stargard Szczeciński kształtowały się następująco:

Tabela nr 1: Dochody Miasta Stargard Szczeciński w roku 2013

Rok 2013	PLANOWANE DOCHODY	WYKONANE DOCHODY	PROCENT WYKONANIA
DOCHODY MAJĄTKOWE	14 780 593,50 zł	13 767 136,14 zł	93,14%
DOCHODY BIEŻĄCE	175 987 608,61 zł	178 092 476,56 zł	101,20%
DOCHODY BUDŻETU	190 768 202,11 zł	191 859 612,70 zł	100,57%

W roku 2013 nasi samorządowcy „zarobili” z naszych podatków 191 859 612,70 zł. Planowano uzyskanie nieco niższej kwoty dochodów, ale realizacja dochodów bieżących o wartości 2 104 867,95 zł powyżej planowanych przy 1 09 1410,59 zł „oszczędności” w pozycji dochodów majątkowych zrekompensowały z nadwyżką nie wykonanie plan dochodów majątkowych w roku 2013. Zauważyć należy szczególnie niski poziom wykonania dochodów w dziale Turystyka wynoszący 61,72% wynikający z uzyskania znacznie niższej kwoty refundacji z tytułu wydatków poniesionych w latach wcześniejszych na renowację zabytków. Innym działem, w którym w roku 2013 nie udało się zrealizować zaplanowanych dochodów jest Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego gdzie interesujący nas wskaźnik osiągnął poziom 74,44%, któremu odpowiada wartość 1 512 067,88 zł. Zauważyć w tym miejscu należy uzyskanie 102,43% wskaźnika wykonania planu dochodów w największej i najważniejszej pozycji a mianowicie „dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”. W dziale tym planowano dochody w wysokości 87 517 300,00 zł a uzyskano wartość 89 642 740,89 zł. Innym działem, w którym widzimy podobną sytuację jest gospodarka mieszkaniowa, gdzie plan dochodów wynoszący 20 734 000 zł zrealizowano w wysokości 21 567 407,76 zł czyli w 104,02%.

Wykres 1. Wykonanie dochodów budżetu miasta 2013



W roku 2013 zrealizowany udział dochodów majątkowych w dochodach ogółem to 7%, wskaźnik ten planowano na poziomie 7,74%.

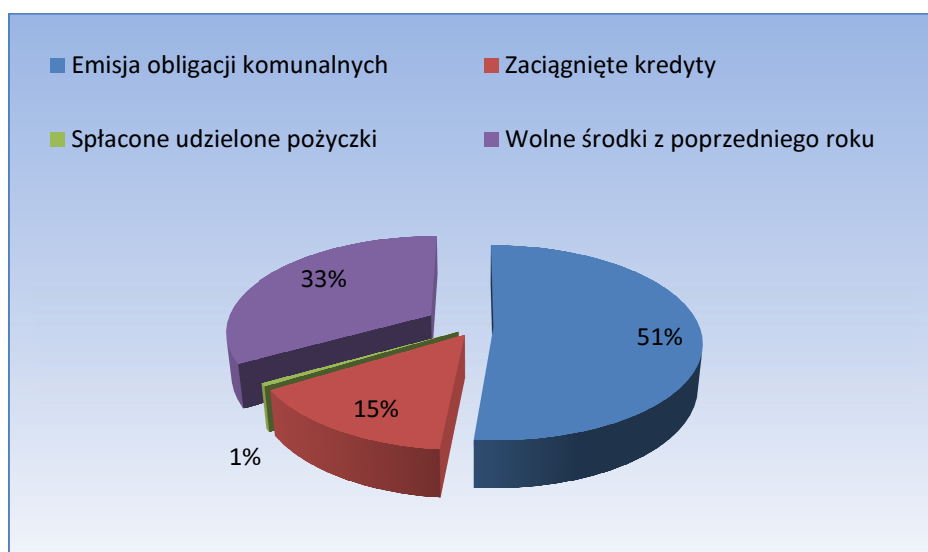
W budżecie również zaplanowano przychody, które kształtowały się zgodnie z poniższą tabelą.

Tabela 3. Przychody w roku 2013

Rok 2013	PLANOWANE WYDATKI	WYKONANE WYDATKI	PROCENT WYKONANIA
Zaciągnięte kredyty	5 256 511,00 zł	3 538 241,39 zł	67,31%
Splątane udzielone pożyczki	134 755,00 zł	135 238,00 zł	100,36%
Wolne środki z poprzedniego roku	7 981 132,12 zł	7 981 132,12 zł	100,00%
Emisja papierów wartościowych (obligacji komunalnych)	12 380 000,00 zł	12 380 000,00 zł	100,00%
PRZYCHODY	25 752 398,12 zł	24 034 611,51 zł	93,33%

W roku 2013 Miasto planowało uzyskać przychody z tytułu kredytu bankowego w wysokości 5 256 511,00 zł z przeznaczeniem na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Plan zrealizowano w 67,31 %, wykonano kwotę 3 538 241,39 zł. Miasto planowało wyemitować obligacje komunalne na kwotę 12 380 000,00 zł, plan został zrealizowany w 100%. Uzyskano nadwyżkę w wysokości 483 zł w porównaniu do wielkości planowanych z tytułu spłaty udzielonych pożyczek dla wspólnot mieszkaniowych związanych z projektami remontowymi i modernizacyjnymi. Kwota wolna z poprzedniego roku budżetowego wyniosła 7 981 132,12 zł.

Wykres 2. Struktura przychodów w roku 2013



Planowane przychody to przede wszystkim obligacje komunalne, wolne środki z poprzedniego roku budżetowego oraz spłaty udzielonych przez miasto pożyczek uzupełnione zaciągniętymi kredytami, w tym na realizację projektów współfinansowanych ze środków europejskich. Pieniądze te służą do uzupełnienia deficytów na poszczególnych wydatkach lub finansowaniu realizowanych projektów, które podlegają refundacji. Z danych Ministerstwa Finansów wynika, iż mediana udziału dochodów bieżących w dochodach ogółem dla gmin miejskich wynosi 89%. Tak więc Miasto w roku 2013 jeżeli chodzi o tą strukturę danych było w gorszej połowie.

Istotnym elementem budżetu są dochody własne czyli inaczej pozyskiwane lokalnie. W roku 2013 dochody własne budżetu miasta wyniosły **132 406 274,13 zł**. Trzeba tutaj zauważyć, iż urzędnicy miejscy jako dochód własny traktują również subwencję ogólną otrzymywaną z budżetu państwa. My przyjmujemy definicję ministerialną, ze względu na możliwość porównania z innymi gminami. Dochody własne wynoszą **69,01%** dochodów ogółem. Mediana dla gmin miejskich wynosi **58,80%**. Czyli jesteśmy w lepszej połowie. Z uwagi na brak danych dotyczących roku 2013 do porównaniu przyjęto medianę lub średnią arytmetyczną z roku 2012.

Teraz przejdziemy do wydatków.

4. Wydatki budżetu

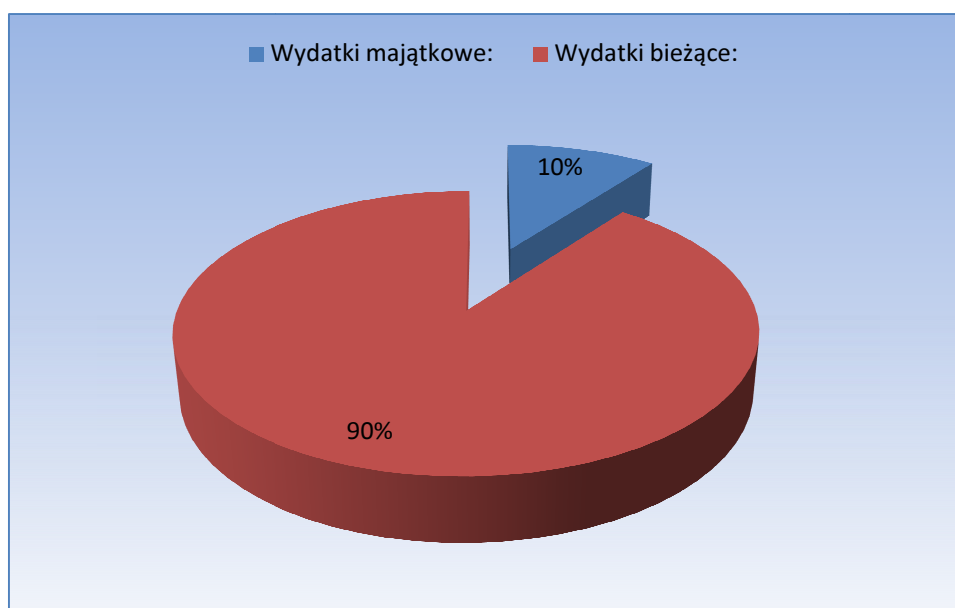
Tabela 3. Wydatki Miasta Stargard Szczeciński w roku 2013

Rok 2013	PLANOWANE WYDATKI	WYKONANE WYDATKI	PROCENT WYKONANIA
WYDATKI MAJĄTKOWE	22 520 561,52 zł	19 715 621,00 zł	87,54%
WYDATKI BIEŻĄCE	176 786 196,71 zł	173 152 251,42 zł	97,94%
WYDATKI BUDŻETU	199 306 758,23 zł	192 867 872,42 zł	96,77%

Nasi włodarze w roku 2013 wydali 192 867 872,42 zł co jest kwotą wyższą od dochodów o 1 008 259,72 zł.

Główne oszczędności w wydatkach dotyczyły działu transport i łączność czyli oszczędności na remontach i budowie dróg ponad 4 mln zł na wydatkach majątkowych.

Wykres 3. Struktura wydatków budżetu w roku 2013



Wydatki majątkowe na jednego mieszkańca wynoszą:

284,38 zł

Wydatki bieżące na jednego mieszkańca wynoszą:

2 497,58 zł

Dzięki temu wypracowano tzw. deficyt budżetowy w kwocie:

-1 008 259,72 zł

Nie jest to na pewno pozytywne zjawisko. Jednak trzeba pamiętać, iż nie daje to pełnego obrazu uwolnienia środków bo np. pieniądze z dotacji celowych nie mogą być wydatkowane na inne zadania i niewykorzystane w tej części środki muszą być oddane. Trzeba również pamiętać o zaciągniętych wcześniej zobowiązaniach, które są spłacane. Dlatego wylicza się też inny wskaźnik tak zwaną nadwyżkę/deficyt operacyjną/y. Wskaźnik ten określa zdolność pokrycia wydatków bieżących dochodami bieżącymi i uwolnienia gotówki na nowe wydatki majątkowe lub spłatę zaciągniętych wcześniej zobowiązań. Kwota ta w budżecie 2013 roku wyniosła:

4 940 225,14 zł

Uzyskanie nadwyżki operacyjnej jest niewątpliwie pozytywnym zjawiskiem. Jednak same kwoty, choć na pojedynczej osobie mogą zrobić wrażenie, to nie pozwalają na rzetelną i w miarę obiektywną ocenę sytuacji finansowej Miasta. Porównanie wartości osiągniętych przez Stargard Szczeciński do innych gmin pozwoli na znalezienie punktu odniesienia, „normy” dla gmin w Polsce. W tym celu posłużymy się następującymi wskaźnikami.

Udział nadwyżki operacyjnej w dochodach ogółem, który ocenia możliwość realizacji inwestycji i/lub spłaty zadłużenia.

Miasto Stargard Szczeciński	Mediana dla gmin miejskich
2,57%	4,60%

Jak widzimy w stosunku do dochodów ogółem wypracowana nadwyżka operacyjna jest wyraźnie niższa od średniej (mediany) gmin miejskich z terenu kraju.

Kolejnym wskaźnikiem porównawczym jest udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem.

Miasto Stargard Szczeciński	Mediana dla gmin miejskich
10,22%	14,00%

Tutaj niestety wypadamy gorzej od mediany dla kraju. Połowa gmin miejskich w kraju ma udział większy niż 14,00% wydatków majątkowych w wydatkach ogółem. Mało środków reinwestujemy w stosunku do innych gmin miejskich. Tutaj trzeba porównać dane z kilku lat by cokolwiek na ten temat powiedzieć więcej.

Ciekawym wskaźnikiem porównawczym jest wskaźnik obciążenia wydatków bieżących wynagrodzeniami.

Miasto Stargard Szczeciński	Mediana dla gmin miejskich
42,80%	47,40%

Wskaźnik ten pokazuje jaki procent wydatków bieżących skierowany jest na wypłatę wynagrodzeń. W mieście jest to 42,80% ale jest to wartość niższa od mediany dla gmin miejskich, która wynosi 47,40%. 58,92% gmin ma te wydatki w przedziale 40-50%, 7,88% gmin ma ten wskaźnik poniżej 40%.

W budżecie przewidziano również rozchody, które wyglądały następująco.

Rok 2013	PLANOWANE ROZCHODY	WYKONANE ROZCHODY	PROCENT WYKONANIA
Spłaty kredytów:	13 457 842,00 zł	11 504 736,65 zł	85,49%
Udzielone pożyczki:	33 000,00 zł	21 300,00 zł	64,55%
Wykup papierów wartościowych (obligacji)	3 723 000,00 zł	3 723 000,00 zł	100,00%
ROZCHODY	17 213 842,00 zł	15 249 036,65 zł	88,59%

W roku 2013 spłacono 11 504 736,65 zł kredytów z czego kredyt na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej wynosił 5.108.672,01 zł i z pozostałych kredytów 6 396 064,64 zł. W roku 2013 wykupiono obligacje za kwotę 3 723 000,00 zł. Miasto pożyczyło również 21 300 zł.

Wykres 4. Struktura rozchodów



Rozchody miasta to w zasadzie spłata zaciągniętych wcześniej zobowiązań w postaci kredytów, pożyczek oraz obligacji komunalnych.

5. Wnioski

W dalszej części zajmiemy się oceną gminy w porównaniu do innych gmin miejskich przez pryzmat różnych wskaźników. Pierwszy z nich to wskaźnik samofinansowania. Oblicza się go w następujący sposób: (dochody majątkowe + nadwyżka operacyjna)/wydatki majątkowe.

Miasto Stargard Szczeciński	Mediana dla gmin miejskich
94,89%	96,80%

Wskaźnik ten pokazuje czy z dochodów majątkowych i wypracowanej nadwyżki da się sfinansować planowane wydatki majątkowe (inwestycyjne). Wskaźnik ten powinien kształtować się w okolicy 100%. Jeżeli jest poniżej konieczne są do zaciągnięcia kredyty na realizację inwestycji. Jeżeli jest powyżej to wskazuje na potencjał niewykorzystanych środków lub odkładanie pieniędzy na wcześniej zaciągnięte zobowiązania. Miastu Stargard w roku 2013 udało się wyraźnie obniżyć wartość tego wskaźnika do poziomu zbliżonego do wartości środkowej odpowiadającej gminom miejskim w Polsce.

Kolejnym wskaźnikiem jest nadwyżka operacyjna na mieszkańca. Wskaźnik ten pokazuje oszczędności na wydatkach bieżących liczone na mieszkańca.

Miasto Stargard Szczeciński	Mediana dla gmin miejskich
71,26 zł	132,20 zł

Jak widzimy jesteśmy poniżej przeciętnej gmin miejskich. Średnia arytmetyczna wynosi 196,70 zł.

Kolejnym istotnym elementem budżetu są długi. Na dzień 31.12.2013 roku zobowiązania Miasta wynosiły:

56 115 541,54 zł

Są to zobowiązania do spłacenia w najbliższych latach i związane są z kredytami i pożyczkami. Kwota ta w podziale na liczbę mieszkańców.

Miasto Stargard Szczeciński	Mediana dla gmin miejskich
809,42 zł	949,60 zł

Jak widzimy każdy z nas by spłacić długi miasta musiałby wyjąć z kieszeni 809,42 zł bez kosztów odsetek. Jest to kwota niższa od średniej arytmetycznej dla gmin miejskich, która wynosi 997,30 zł.

Możemy też policzyć saldo zadłużenia czyli od zaciągniętych w danym roku zobowiązań odjąć spłacone

-11 689 495,26 zł

Udział zobowiązań w dochodach ogółem wynosi:

Miasto Stargard Szczeciński	Mediana dla gmin miejskich
29,25%	35,80%

W dochodach ogółem wskaźnik ten wynosi mniej niż mediana dla gmin miejskich. Zadłużenie jest blisko średniej.

Kolejnym wskaźnikiem jest obciążenie dochodów ogółem obsługą zadłużenia. Liczy się go w następujący sposób: (odsetki i koszty zaciągniętych zobowiązań + spłacane raty+ wykupowane obligacje)/dochody ogółem.

Miasto Stargard Szczeciński	Mediana dla gmin miejskich
9,34%	7,20%

Tutaj jesteśmy powyżej mediany dla gmin miejskich. To jest procent dochodów ogółem jaki wydawany jest przez miasto na obsługę zadłużenia i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Powyższy wskaźnik liczy się również dla dochodów własnych.

Miasto Stargard Szczeciński	Mediana dla gmin miejskich
13,54%	12,80%

Dochody własne są pomniejszone o dochody przekazywane z budżetu państwa więc wskazują na samodzielność finansową gminy w spłacie zobowiązań. Tutaj dane dla miasta są powyżej mediany.

Kolejnym istotnym wskaźnikiem jest wskaźnik obciążenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi i zobowiązaniami. Pokazuje on czy samorząd jest w stanie pokryć z dochodów bieżących wydatki bieżące + zobowiązania. Tu ważne jest by zwrócić uwagę, iż wcześniej zaciągnięte zobowiązania zmuszają samorząd w kolejnych latach do ograniczania wydatków bieżących gdyż to z nich głównie spłacane są zaciągnięte długi.

Miasto Stargard Szczeciński	Mediana dla gmin miejskich
107,29%	102,40%

Sam wskaźnik powyżej 100% wskazuje na brak możliwości pokrycia zadłużenia. Wskazuje na konieczność zaciągnięcia dalszych zobowiązań lub ograniczenia wydatków. Jest powyżej mediany dla gmin miejskich.

Poniżej przedstawiamy tabelę wykonania budżetu miasta za 2013 rok wraz z informacją o nadwyżce / deficycie na danym paragrafie. Liczby ujemne wskazują na działy, w których trzeba dołożyć pieniądze (zaznaczone na pomarańczowo). Na zielono zazaczyłem działy z których pochodzą wolne środki do dyspozycji.

	Wykonanie dochodów	Wykonanie wydatków	Nadwyżka/deficyt
ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	53 731,75 zł	56 958,96 zł	-3 227,21 zł
WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ	500 000,00 zł	0,00 zł	500 000,00 zł
TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 768 722,57 zł	12 226 066,55 zł	-10 457 343,98 zł
TURYSTYKA	1 086 825,16 zł	708 709,89 zł	378 115,27 zł
GOSPODARKA MIESZKANIOWA	21 567 407,76 zł	19 614 223,90 zł	1 953 183,86 zł
DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	508 372,24 zł	911 891,27 zł	-403 519,03 zł
ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 455 638,53 zł	19 921 075,77 zł	-18 465 437,24 zł
URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	11 813,94 zł	11 813,94 zł	0,00 zł
BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	28 577,22 zł	1 610 414,47 zł	-1 581 837,25 zł
DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	89 642 740,89 zł	0,00 zł	89 642 740,89 zł
OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	0,00 zł	2 695 594,15 zł	-2 695 594,15 zł
RÓŻNE ROZLICZENIA	39 110 728,35 zł	0,00 zł	39 110 728,35 zł
OŚWIATA I WYCHOWANIE	1 474 305,74 zł	59 718 794,68 zł	-58 244 488,94 zł
OCHRONA ZDROWIA	23 488,98 zł	1 677 173,95 zł	-1 653 684,97 zł
POMOC SPOŁECZNA	25 522 571,48 zł	38 649 691,76 zł	-13 127 120,28 zł
POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	1 719 967,83 zł	3 992 518,65 zł	-2 272 550,82 zł
EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	809 959,87 zł	4 191 417,62 zł	-3 381 457,75 zł
GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 426 877,77 zł	11 718 305,80 zł	-10 291 428,03 zł
KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	4 402 751,12 zł	8 857 989,14 zł	-4 455 238,02 zł
KULTURA FIZYCZNA	745 131,50 zł	6 305 231,92 zł	-5 560 100,42 zł
RAZEM	191 859 612,70 zł	192 867 872,42 zł	-1 008 259,72 zł

W zielonych polach należy zacząć od RÓŻNE ROZLICZENIA. Jest to subwencja z budżetu państwa, której większość stanowi subwencja oświatowa. Należy ją porównać do działu OŚWIATA I WYCHOWANIE gdzie planowane są wydatki na szkoły. Jeżeli są one wyższe od RÓŻNYCH ROZLICZEŃ to w zasadzie cała kwota idzie na wydatki w szkołach. U nas taka sytuacja jest i po przeznaczeniu subwencji na szkoły jeszcze trzeba dołożyć

19 133 760,59 zł, które to pieniądze w całości idą z podatków czyli z działu DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM. W następnej kolejności wydajemy pozostałe wolne środki z podatków.

Z kwoty 89 642 740,89 zł wydaliśmy na oświatę 19 133 760,59 zł więc zostało nam jeszcze 60 051 636,32 zł. No to jedziemy od góry.

W dziale ROLNICTWO I ŁOWIECTWO widzimy „deficyt” w wysokości -3 227,21 zł. Tutaj w roku 2013 odnotowuje z zadań własnych wydatek Miasta Stargardu Szczecińskiego na rzecz Zachodniopomorskiej Izby Rolniczej w Szczecinie w wysokości 4 670,51 zł.

Kolejny deficytowy dział to TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ. Mamy w nim przede wszystkim dotację dla MKK w kwocie 5 000 000,00 zł oraz utrzymanie i remonty dróg gminnych 5 441 737,89 zł (plan na rok 2013 wykazywał wartość 5 683 500,00 zł), gdzie największe pozycje to:

- 3 227 579,72 zł – realizacja projektów inwestycyjnych,
- 1 824 502,09 zł - bieżące utrzymanie ulic,
- 279 576,00 zł - pokrycie kosztów usług remontowych w wysokości,

Tu dokładamy z podatków całą kwotę 10 457 343,98 zł.

Pozostało nam 60 051 636,32 zł.

Dalej mamy dział TURYSTYKA. W roku 2013 po stronie dochodów widzimy 1 086 693,96 zł, co stanowi 61,71 % z planowanych środków w wysokości 1 760 958 zł na współfinansowanie realizacji projektu „Bramy, które łączą – renowacja Bramy Wałowej w Stargardzie Szczecińskim oraz odbudowa Bramy Młyńskiej w Bernau (etap I)/Remont Bramy Wałowej”. Po stronie wydatkowej mamy 708 709,89 zł co stanowi 52,84 % planu wydatków o wartości 1 293 932,88 zł.

Dotacje dla organizacji turystycznych w kwocie 90 000,00 zł, 593 712,37 zł na projekt renowacji Bramy Wałowej, 24 997,52 zł inne działania związane z upowszechnieniem turystyki.

Kolejny dział to DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA gdzie finansujemy głównie utrzymanie Cmentarzy w kwocie 764 303,62 zł. Większą część tej kwoty również finansujemy to z podatków.

Potem mamy dział ADMINISTRACJA PUBLICZNA gdzie finansujemy „bieżące funkcjonowanie Urzędu Miejskiego” w kwocie 13 816 146,48 zł, promocję miasta 528 441,08 zł oraz 486 247,36 zł na utrzymanie Rady Miasta. Trzeba tu dołożyć z podatków kwotę 18 465 437,24 zł.

Po tych trzech działach zostało nam 41 560 795,32 zł do dyspozycji.

Potem mamy wydatki na BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA w tym dziale główny wydatek do Straż Miejska w kwocie 1 385 642,34 zł. Dokładamy tu 1 581 837,25 zł.

Pozostało 40 318 446,70 zł.

Z tego dajemy 2 695 594,15 zł na OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO czyli odsetki od zaciągniętych kredytów i koszty obsługi obligacji.

OŚWIATA I WYCHOWANIE była liczona na początku więc pomijamy.

Kolejny dział to OCHRONA ZDROWIA gdzie głównym wydatkiem jest przeciwdziałanie alkoholizmowi na co wydano 1 580 254,43 zł. Dokładamy do tego 1 653 684,97 zł.

Potem mamy pomoc społeczną do której dokładamy 13 127 120,28 zł. Główne wydatki to:

- 17 658 670,00 zł - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
- 4 818 121,37 zł – ośrodki pomocy społecznej,
- 4 726 956,05 zł – dodatki mieszkaniowe,
- 2 750 815,07 zł - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
- 2 294 583,48 zł – zasiłki stałe,
- 1 512 985,46 zł – domy pomocy społecznej,
- 1 493 287,11 zł -Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.

Po tym dziale zostaje nam 22 502 558,67 zł naszych podatków.

Potem mamy POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ gdzie finansujemy Żłobki kwotą 2 633 637,24 zł. Tu dokładamy 2 272 550,82 zł.

Dalej mamy EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA gdzie finansujemy świetlice szkolne w kwocie 1 381 737,16 zł, placówki wychowania przedszkolnego kwotą 1 263 185,05 zł oraz pomoc materialną dla uczniów w wysokości 1 417 767,07 zł. Dokładamy tu 3 381 457,75 zł.

Następny dział do dofinansowania to GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA. Tutaj płacimy przede wszystkim na:

- 4 681 247,29 zł - gospodarka odpadami,
- 2 619 847,92 zł - oświetlenie ulic, placów i dróg,
- 1 213 126,78 zł - gospodarka ściekowa i ochrona wód,
- 1 164 217,16 zł - utrzymanie zieleni w miastach i gminach,
- 1 082 862,68 zł - oczyszczanie miast i wsi.

Dokładamy tu z podatków 10 291 428,03 zł.

Potem mamy KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO gdzie finansujemy ochronę i opiekę zabytków kwotą 3 510 761,50 zł, dom kultury, świetlice i kluby kwotą 2 459 282,00 zł, bibliotekę kwotą 1 235 000,00 zł, muzeum kwotą 1 405 000,00 zł. Dokładamy 4 455 238,02 zł.

Na końcu została KULTURA FIZYCZNA gdzie wydatki w roku 2013 w wysokości 6 305 231,92 zł obejmowały utrzymanie Młodzieżowego Ośrodka Sportu (665 085,61 zł), dofinansowanie klubów sportowych (1 863 950,00 zł), stypendia dla młodzieży, utrzymanie miejskich obiektów sportowych (2 949 184,41 zł), podwyższenie kapitału zakładowego Ośrodka Sportu i Rekreacji Sp. z o.o. (704 000,00 zł). Dokładamy 5 560 100,42 zł.