

Uchwała Nr XLVII/401/94
Rady Miejskiej Starogardu Gdańskiego
z dnia 23 marca 1994 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania z realizacji budżetu miasta za 1993 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2, pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie terytorialnym (Dz. U. Nr 16 poz. 95 z późn. zmianami) oraz art. 52, ust. 2, art. 54, ust. 3 i art. 55, ust. 5 ustawy z dnia 5 stycznia 1991 r. Prawo budżetowe (Dz. U. z 1993 r. Nr 72 poz. 344 z późn. zmianami) - Rada Miejska Starogardu Gdańskiego po zapoznaniu się z wykonaniem budżetu miasta za 1993 r. i stanowiskiem Komisji Gospodarki Budżetowej i Rozwoju Miasta **u c h w a ł a** co następuje:

Przyjmuje się roczne sprawozdanie z realizacji budżetu miasta za rok 1993.

Zatwierdza się sprawozdanie z wykonania budżetu miasta za rok 1993 w następujących wielkościach:

1. **D o c h o d y** budżetowe:

na planowane w kwocie - 189.204.248 tys. zł
wykonano w kwocie - 188.635.983 tys. zł co stanowi 99,7%
ze szczególnością wykazaną w tabeli z wykonania dochodów
str. 1-2 załączonej do sprawozdania z wykonania budżetu miasta
za 1993 rok.

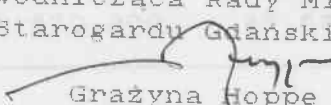
2. **W y d a t k i** budżetowe:

na planowane w kwocie - 203.225.840 tys. zł
wykonano w kwocie - 193.423.840 tys. zł co stanowi 95,2%
ze szczególnością wykazaną w tabeli z wykonania wydatków
str. 1-2 załączonej do sprawozdania z wykonania budżetu miasta
za 1993 rok.

Zatwierdza się sprawozdanie z wykonania gospodarki pozabudżetowej w wielkościach podanych w tabeli z ich wykonania str. 1 załączonej do sprawozdania z wykonania budżetu miasta za 1993 r.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Miejskiej
Starogardu Gdańskiego


Grażyna Hoppe

**wykonanie budżetu
na dzień 31.12.1993 r.**

Dochody

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Budżet	Wykonanie	%
40			Roľnictwo	500	6.528	1305,6
	4495		Pozost.dział	500	6.528	1305,6
70			Gospod.komun.	5.750.000	6.823.211	119,7
	7261		Ulice,pl,mosty	400.000	118.937	29,5
	7395		Pozost.dział.	5.350.000	6.704.274	125,3
74			Gosp.mieszk.	17.725.000	12.431.976	70,1
	7552		Gosp.gruntami i nieruch.	16.300.000	10.277.897	63,0
	7695		Pozost.dział.	1.425.000	2.154.079	151,3
85			Ochr. zdrowia	54.972.900	54.972.900	100,0
			<u>Zadania zlec. gminom</u>			
	8511		Szpit.ogólne	41.067.000	41.067.000	100,0
	8513		Lecz.ambulat.	9.296.000	9.296.000	100,0
	8515		Pogot.ratunk.	4.409.900	4.409.900	100,0
	8597		Gosp.pomocnicze	200.000	200.000	100,0
86			Opieka Społ.	15.887.300	15.954.646	100,4
			<u>w tym: zadania zlec.gm.</u>			
	8613	88	zasił.i pomoc w naturze	15.244.000	15.244.000	100,0
	8615	88	Ter.Os.Pom.Sp.	643.300	710.646	110,5
89			Różna dział.	5.220.000	3.741.287	71,7
	8995		Pozost.dział.	5.220.000	3.741.287	71,7
90			Doch.od osób praw. i fiz.	81.320.000	85.557.997	105,2
	9013		Wpł.z pod.roľ. oraz podat.lok. od os.praw.	21.250.000	18.532.769	87,2
	51		pod.i opł.od gosp.roľn.	20.000	2.473	12,4
	55		pod.od nier.	20.000.000	17.294.986	86,5
	61		pod.od środ. transp.	1.180.000	1.135.718	96,1
	81		odsetki	50.000	99.592	199,2
	9015		Udziały w pod.	41.870.000	48.537.714	115,9

wykonanie budżetu

Dz. Rozdz. §	Nazwa	Budżet	Wykonanie	%
15	Od os.fiz.	27.000.000	30.623.627	113,4
16	Od os.praw.	14.870.000	17.914.087	120,5
9019	Pod.i opł.od osób fiz.	11.950.000	11.420.618	95,6
51	pod.i opł.od gosp.rol.	80.000	127.128	158,7
52	wpł.z kart.pod.	6.000.000	5.196.817	86,6
55	pod.od nieruch.	2.600.000	2.754.007	106,0
56	pod.od spad. i darowizn	350.000	272.995	78,0
59	opł.lokalne	270.000	142.310	52,6
61	pod.od śr.tr.	2.500.000	2.751.314	110,0
81	odsetki	150.000	176.047	117,3
9020	Wpł.z opł.skarb.	5.500.000	6.452.322	117,3
58	opł.skarb.	5.500.000	6.424.448	116,8
81	odsetki	-	27.874	-
9031	S-Bud Leasing	750.000	614.574	81,9
91	Admin.pań.i sam.	1.800.397	2.019.956	112,1
9146	Urzędy miast w tym zlec.gminom	1.800.397	2.019.956	112,1
9146 88	zad.zlec.gminom	1.300.397	1.300.397	100,0
94	Finanse	3.570.000	4.169.557	116,8
9492 81	Ods.od śr.na rk. bank. i od kred.	3.570.000	4.169.557	116,8
97	Różne rozlicz.	2.958.151	2.957.925	99,9
9711	Subwencja ogólna	2.958.151	2.958.151	100,0
9714	Wpł.do wyjaśn.	-	226	-
	Razem dochody	189.204.248	188.635.983	99,7

Skarbnik Miejski
Główny Kasyer Budżetu

mgr Henryk Landowski

**Wykonanie budżetu
na dzień 31.12.1993 r.**

Opłata społeczna 22.087.300 22.087.300 100,0

Wydatki

Zadania 18.641.000 18.641.000 100,0
Transferowe GPF 2.420.300 2.420.300 100,0
Przebiegła Wydatki 13.023.000 13.023.000 100,0

Dz. Rozdz.	§	Nazwa	Budżet	Wykonanie	% wyk
40		Rolnictwo	280	184	65,7
4495		Pozostała działalność	280	184	65,7
70		Gospodarka komunalna	46.012.000	45.164.800	98,2
7011		Zakłady Gosp. Kom.	11.700.000	11.700.000	100,0
7221		Oczyszczanie miast	2.095.000	1.900.981	90,7
7231		Zieleń w miastach	1.890.000	1.889.932	100,0
7261		Ulice, place, mosty	16.765.000	16.667.232	99,4
7262		Oświetlenie ulic	2.100.000	2.052.923	97,8
7395		Pozostała działaln.	11.462.000	10.953.732	95,6
74		Gospodarka mieszk.	17.625.000	15.068.031	85,5
7411		Z-k gospod. mieszk.	6.200.000	6.200.000	100,0
7415		Nap. pryw. domów	170.000	163.360	96,1
7416		Dopłaty do energii	10.000	-	-
7523		Ochot. Straże Poż.	284.610	284.515	99,9
7551		Oprac.geod.-kartogr.	3.691.500	3.297.400	89,3
7552		Gos.grunt.i nieruch.	1.788.132	1.758.108	98,3
7695		Pozostała działaln.	5.480.758	3.364.648	61,4
79		Oświata i wychowanie	19.215.000	19.208.369	99,9
7911		Szkoły podstawowe	8.410.000	8.407.809	99,9
7921		Licea Ogólnokszt.	31.500	31.500	100,0
8211		Przedszkola	10.400.000	10.400.000	100,0
8221		Zakłady Op.Wych.	5.000	3.000	60,0
8231		Plac. Wych. Pozaszkl.	120.000	120.000	100,0
8241		Kolonie, obozy	149.500	149.140	99,8
8295		Pozostała działaln.	99.000	96.920	97,9
83		Kultura i sztuka	6.958.000	6.618.900	95,1
8311		Muzea	815.000	815.000	100,0
8322		Biblioteki	2.326.000	2.326.000	100,0
8331		Domy Kultury	3.817.000	3.477.900	91,1
85		Ochrona Zdrowia	59.572.900	56.887.400	95,5
8511		Szpitala	45.247.000	42.567.000	94,1
8513		Lecznictwo	9.606.000	9.606.000	100,0
8515		Pogotowie ratunkowe	4.409.900	4.409.900	100,0
8536		Przeciwdz.alkohol.	110.000	104.500	94,5
8597		Gospod. pomocnicze	200.000	200.000	100,0

86	Opieka społeczna	22.087.300	22.087.300	100,0
8613	Zasiłki	16.644.000	16.644.000	100,0
8615	Terenowe OPS	2.420.300	2.420.300	100,0
8695	Pozostała działaln.	3.023.000	3.023.000	100,0
87	Kultura fiz. i sport	3.136.000	3.134.250	99,4
8795	Pozost.dział.-OSiR	3.136.000	3.134.250	99,4
89	Różna działalność	6.219.400	4.166.024	67,0
8995	Pozost. działaln.	6.169.400	4.136.024	67,1
9721	Fundusz kościelny	50.000	30.000	60,0
91	Admin. pań. i sam.	22.393.522	21.088.580	94,2
9144	Rady miast	557.100	499.449	89,6
9145	Zarządy miast	414.600	341.144	82,3
9146	Urzędy miast	21.241.187	20.067.687	94,5
9188	Wybory do Sejmu i Senatu	180.635	180.300	99,8
97	Różne rozliczenia	6.563	-	-
9718	Rezerwy ogólne	6.563	-	-
Ogółem wydatki:		203.225.840	193.423.840	95,2

Skarbnik Miejski
Główny Księgowy Budżetu
mgr Henryk Landowski

**Realizacja środków pozabudżetowych
Wykonanie za 1993 rok.**

Zakłady budżetowe

	Plan	Wykonanie	%
- przychody	80.419.519	80.357.224	99,9
- fund. obrot. na p. roku	2.257.452	2.210.197	97,9
- inne zwiększenia	-	23.763	-
razem przychody	82.676.971	82.591.184	99,8
- rozchody	84.708.246	79.853.864	94,2
- podatek dochodowy	-	97.686	-
- inne zmniejszenia	3.471.524	9.839	-
- fund. obrot. na k. roku	1.440.249	2.629.795	182,6
razem rozchody	82.676.971	82.591.184	99,8

Gospodarstwa pomocnicze

- przychody	3.606.000	3.844.108	106,6
- fund. obrot. na p. roku	520.412	478.610	91,9
- inne zwiększenia	-	-	-
razem przychody	4.126.412	4.322.718	104,7
- rozchody	3.988.769	3.616.528	90,6
- inne zmniejszenia	42.694	-	-
- fund. obrot. na k. roku	489.245	799.663	163,4
razem rozchody	4.520.708	4.416.191	97,6

Środki specjalne

- przychody	1.629.500	1.608.778	98,7
- fund. na p. roku	317.500	314.509	99,0
razem przychody	1.947.000	1.923.287	98,7
- rozchody	1.837.000	1.751.659	95,3
- fund. na k. roku	110.000	171.628	156,0
razem rozchody	1.947.000	1.923.287	98,7

Skarbnik Miejski
Główny Księgowy Budżetu

mgr Henryk Landowski

Sprawozdanie z wykonania budżetu miasta za rok 1993.

Budżet miasta Starogardu Gd. na 1993 r. w jego pierwotnej wersji (Uchwała Rady Miejskiej z dnia 10 marca 1993) stanowił po stronie dochodów i wydatków wielkość zrównaną 102.325.054 tys. zł.

W wersji tej przyjęto zrównoważenie budżetu poprzez wykazanie po stronie dochodów nadwyżki z lat poprzednich 4.193.838 tys.

Znacznych zmian w budżecie miasta dokonano uchwałą Rady Miejskiej Nr XXXIX/328/93 z dnia 24 czerwca 1993 r. W uchwale tej uwzględniono wymogi znowelizowanego Prawa budżetowego, zalecenia Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz uzyskane dotacje celowe na finansowanie zadań bieżących zleconych gminie oraz własnych zadań inwestycyjnych. Również urealniono dochody własne uzyskiwane z wpływów podatkowych.

Nadmienić należy, iż zwiększeń dochodów z równoczesnym określeniem wydatków na zadania zlecone i powierzone oraz własne zadania inwestycyjne następowało ze strony Budżetu Państwa za pośrednictwem Wojewody Gdańskiego w ciągu całego roku.

Zwiększenia te stanowiły:

- dotacje dział 74 na utrzymanie cmentarzy i grobów wojennych	50.000 tys.zł
- dotacje dz. 85 na zadania ochrony zdrowia	54.972.900 tys.zł
- dotacje dz. 86 na zadania opieki społecznej	15.887.300 tys.zł
- dotacje dz. 91 na zadania zlecone i powierzone z zakresu administracji oraz wybory do Sejmu i Senatu	1.300.397 tys.zł
- dotacje na zadania inwestycyjne w tym: 5.350.000 tys. na infrastrukturę komunalną 1.375.000 tys. zł na wykup terenów pod budownictwo mieszk.	6.725.000 tys.zł

Razem zwiększenia 78.935.597 tys.zł

Ponadto zwiększono dochody własne uzyskiwane z tytułu podatków i opłat 12.040.000 tys.zł

oraz zwiększenie sobwencji ogólnej o 97.435 tys.zł

Ogółem zwiększenia 91.073.032 tys.zł

Korekta z tytułu niesłusznie wykazanej po stronie dochodów (uchwała z 10.03.93) nadwyżki z lat ubiegłych 4.193.838 tys.zł

Ogółem zwiększenia po korekcie 86.879.194 tys.zł

Po uwzględnieniu wspomnianych zmian budżet roku 1993 po stronie dochodów stanowił kwotę 189.204.248 tys. zł, natomiast po stronie wydatków stanowił kwotę 203.225.840 tys. zł. Rozwarcie budżetowe po stronie planu wynosiło 14.021.592 tys. zł. Wspomniany niedobór budżetowy posiadał pokrycie w nadwyżce budżetowej z lat poprzednich, która również stanowiła kwotę 14.021.592 tys. zł.

Wykonanie założeń budżetowych za rok 1993 przedstawione zostało w załączonych danych liczbowych w zakresie dochodów i wydatków.

Dochody budżetowe na planowane w kwocie 189.204.248 tys. zł wykonano w kwocie 188.635.983 tys. zł, tj. 99,7 %.

Wydatki na planowane w kwocie 203.225.840 tys. zł, wykonano w wysokości 193.423.840 tys. zł co stanowi 95,2 %.

Przedstawiony wyżej korzystny układ wykonania budżetu spowodował zaangażowanie nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych na kwotę 4.787.857 tys. zł.

Zatym w świetle przedstawionego wykonania pozostaje do wykorzystania nadwyżka w kwocie 9.233.735 tys. zł.

Korzystny układ wykonania budżetu pozwolił na bieżące regulowanie zobowiązań z tytułu realizowanych zadań inwestycyjnych, remontowych oraz wydatków bieżących.

Z analizy wykonania budżetu po stronie dochodów wynika, iż globalne jego wykonanie stanowi wskaźnik zadawalający tj. 99,7 % w stosunku do założeń planowych, w tym:

- dochody własne (56,6%)	106.742.535
- dotacje i subwencje (43,4%)	81.893.448

W strukturze dochodów własnych podstawowymi źródłami wpływów to:

- dochody ze sprzedaży najmu dzierżawy składników majątkowych	(5,4%)	10.169.709 tys. zł
- wpływy z opłat abonent. STK	(1,9%)	3.631.013 tys. zł
- wpływy z podatku od nieruchomości	(10,6%)	20.048.993 tys. zł
- wpływy z podatku od śr.transp.	(2,1%)	3.887.032 tys. zł
- udział w podatku dochod. od osób fizycznych	(16,2%)	30.623.627 tys. zł
- udział w podatku dochod. od osób prawnych	(9,5%)	17.914.087 tys. zł
- wpływy z karty podatkowej	(2,7%)	5.196.817 tys. zł
- wpływy z opłaty skarbowej	(3,4%)	6.452.322 tys. zł
- odsetki od środków na r-kach bankowych	(2,2%)	4.169.557 tys. zł

Wykonanie budżetu po stronie dochodów w większości tytułów kształtuje się w wskaźnikach pomyślnych, chociaż i występują tytuły wpływów, w których nie osiągnięto planowanych dochodów.

Ze znaczną nadwyżką wykonano planowane dochody stanowiące udziały w podatku dochodowym zarówno od osób fizycznych jak i prawnych. Wykonanie stanowi 115,9 %.

Również pomyślnie zrealizowano wpływy z opłaty skarbowej, gdyż wskaźnik stanowi 117,3 %.

Nie osiągnięto planowanych dochodów głównie z tyt. sprzedaży nieruchomości oraz najmu i dzierżawy składników majątkowych, z którego to tytułu planowano uzyskać kwotę 16.300.000 tys. zł, natomiast faktycznie osiągnięto kwotę 10.169.709 tys. zł, tj. 62,4 %.

Powodem było nie zrealizowanie sprzedaży wytypowanych nieruchomości.

W dz. 89 nie osiągnięto planowanej wielkości dochodów z tytułu opłat abonenckich za STK z uwagi na nie zrealizowanie w pełni planowanej ilości podłączeń. Ponadto z dniem 1 listopada 1993 r. STK wyłączono w odrębny zakład budżetu miasta.

Jednym ze znaczących źródeł dochodów jest dz. 90. Wykonanie wspomnianego działu w wielkości globalnej jak i jego poszczególnych tytułach wpłat, realizowanych w części przez Urząd Skarbowy, a w części przez służby finansowe Urzędu Miejskiego nie nasuwa uwag z wyjątkiem podatku od nieruchomości osób prawnych, gdzie na planowane wpływy w kwocie 20.000.000 tys. zł, wykonanie stanowi 17.294.986 tys. zł, tj. 86,9 %.

Wspomniany niekorzystny układ wykonania tegoż tytułu wpłat jest spowodowany brakiem terminowego regulowania przypadających zobowiązań przez część podmiotów prawnych. Czynnione działania w kierunku maksymalnej windykacji tych należności nie zawsze przynoszą efekt (z uwagi na niekorzystną sytuację finansową tych jednostek).

Na podkreślenie zasługuje fakt przekroczenia planowanych dochodów z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych, w tym głównie z tytułu lokal.

Osiągnięte odsetki od środków na rachunkach bankowych wynoszą 4.169.577 tys., w tym odsetki od lokat 3.874.094 tys. zł.

Wykonanie budżetu po stronie wydatków należy przyjąć jako zadowalające, gdyż globalny wskaźnik wykonania wynosi 95,2%.

W poszczególnych działach i rozdziałach wykonanie oscyluje wokół wskaźnika 100 %, przy czym nie przekracza jego wielkości.

W okresie sprawozdawczym wydatki budżetowe były przedmiotem bieżącej szczegółowej analizy ze strony Zarządu Miejskiego, Prezydenta, jak i służb technicznych oraz finansowych urzędu zmierzających do oszczędnego wykonywania ponoszonych kosztów.

Wspomniane działania przejawiały się w ścisłej kontroli płatności wynikających z faktur, rachunków i innych dokumentów, dokonywania przetargów i wyboru najkorzystniejszego oferenta.

Ponadto poprzez kontynuowanie prac o charakterze technicznym i nadzorczym we własnym zakresie bez zlecenia na zew-

natrz oraz poprzez stałą kontrolę realizowanych robót i usług wykonywanych w zakresie infrastruktury komunalnej i kontynuowanych inwestycji kubaturowych.

Wykonanie budżetu po stronie wydatków z podziałem na zadania inwestycyjne i wydatki bieżące przedstawia się następująco:

	<u>Budżet</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>%</u>
Wykonanie ogółem	203.225.840	193.423.840	95,2
w tym:			
- zadania inwestycyjne	42.434.758	39.840.222	93,9
- wydatki bieżące i remonty	160.791.082	153.583.618	95,5

Uzupełnieniem ponoszonych wydatków jest refundacja części kosztów związanych z utrzymaniem dróg krajowych i wojewódzkich poprzez Urząd Wojewódzki.

W roku 1993 uzyskana kwota na ten cel stanowi 2.211.000 tys. zł. jest dalece niewystarczająca w stosunku do potrzeb w tym zakresie.

Integralną częścią realizowanego budżetu są wyodrębnione dochody zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych i środków specjalnych. Ich źródłem finansowania są dochody własne i dotacje z budżetu miasta.

Wykonanie środków pozabudżetowych charakteryzuje sprawozdanie liczbowe.

Starogard Gdański dnia 1.03.1994 r.

Skarbnik Miejski
Główny Księgowy

mgr Henryk Landowski

Przewodnicząca Rady Miejskiej
Starogard Gdański

Grzegorz...