# Sprawozdanie
# z wykonania budżetu gminy miejskiej Starogard Gd.
# za 2009 rok.

Budżet gminy miejskiej Starogard Gdański przyjęty uchwałą Rady Miasta Starogard Gdański Nr XXXIV/307/2008 z dnia 22 grudnia 2008 r zamykał się następującymi kwotami:

a) dochody budżetowe 116.933.979,-
b) wydatki budżetowe 134.825.039,-

Założono spłatę kredytów bankowych na kwotę 8.255.440,-zł., a deficyt postanowiono pokryć wstępnie oszacowanymi wolnymi środkami 3.821.500,- zł oraz kredytem długoterminowym w kwocie 22.325.000,-.

Przypadające do spłaty kolejne raty na łączną kwotę 8.255.440,- zł
Są to następujące kredyty:

- BOŚ -na modernizację oczyszczalni 1.125.440,- zł
- na pokrycie deficytu ( 6 mln / 2005r) 1.000.000,- zł
- na pokrycie deficytu ( 10 mln / 2007r) 3.000.000,- zł
- na pokrycie deficytu (8,5mln. 2006r) 2.000.000,-zł
- na zobowiązania wobec Polsatu /2004r) 1.000.000,- zł
- na termomodernizację 130.000,- zł

W uchwalonym w ten sposób budżecie
po stronie dochodów

60,2 % tj. 70.164.256,- zł. stanowiły dochody własne
17,9% 21.057.783,- zł. dotacje celowe
21,9 % 25.711.940,- zł. subwencje

po stronie wydatków

78,7 % tj. 106.083.434,- zł stanowiły wydatki bieżące
21,3% 28.741.605,- zł. wydatki majątkowe

W trakcie realizacji budżetu podjęto 9 uchwał Rady Miasta, w wyniku których budżet

- po stronie dochodów zmniejszono o 237.857,- zł
- po stronie wydatków zwiększono o 1.476.926,- zł

Zmniejszono też zaangażowanie wolnych środków o 201.320,-zwiekszono kredyt na pokrycie deficytu o 1.180.000,- zł. oraz kredyt na termomodernizację budynków oświatowych w wysokości 736.103,-.

Zarządzeniami Prezydenta wprowadzono zmiany korygujące dochody i wydatki, gdzie źródłem finansowania była dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań własnych i zleconych. W wyniku tych zmian zmniejszono zarówno dochody jak i wydatki o 1.830.046,- zł.

Podstawą dokonania zmian przez Prezydenta były decyzje przekazane przez Wojewodę, które pozwalały i jednocześnie zobowiązywały do dokonania zmian. Wszystkie zmiany były nadzorowane i zostały zaakceptowane przez RIO w Gdańsku.

Zwiększenia otrzymanych dotacji celowych i wydatków przez nie finansowanych dotyczą następujących pozycji:

72.890,- realizacja rządowego programu „ pomoc państwa w zakresie dożywiania”
525.422,- pomoc materialna dla uczniów/ stypendia i zasiłki szkolne/
2.200,- składki na ubezpieczenia zdrowotne,
2.480,- sfinansowanie kosztów wydawania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, spełniających kryterium dochodowe o którym mowa w ustawie o pomocy społecznej
1.056,- komisje egzaminacyjne – awans nauczycieli,
5.488,- zwrot podatku akcyzowego dla rolników,
45.550,- dodatek do wynagrodzenia dla pracowników socjalnych,
54.529,- wybory do Parlamentu Europejskiego,
11.996,- „radosna szkoła”
23.700,- wyprawka szkolna,
500.000,- „Juranda ze Spychowa”
**1.245.311,-** razem zwiększenia

Jednocześnie zmniejszono o:

190.500,- dofinansowanie kształcenia pracodawcom, którzy zawarli umowy z młodocianymi, celem przyuczenia ich do wykonywania określonej pracy
2.512.980,- świadczenia alimentacyjne,
264.367,- „Juranda ze Spychowa”
55.510,- zasiłki i pomoc w naturze
52.000,- pomoc materialna dla uczniów/ stypendia i zasiłki szkolne/
**3.075.357,-** razem zmniejszenia

Łącznie zmiany wniesione zarządzeniami Prezydenta zmniejszają budżet o **1.830.046,-** zł

Zmiany wprowadzone uchwałami Rady Miasta są następujące:

**zmiany dochodów:**

370.015,- subwencja oświatowa
516.000,- Samorząd Województwa i Urząd Wojewódzki–na realizację zadania „ Moje boisko– ORLIK 2012
81.100,- Urząd Wojewódzki - zakup podręczników – wyprawka szkolna
-30.000,- „ ACTIVE A.G.E zarządzanie zmianami w miastach związanymi ze starzeniem się społeczeństwa”
31.000,- dochody realizowane przez jednostki oświaty
512.232,- sprzedaż majątku
237.113,- „ Alpiniści podniesienie motywacji do poprawy sytuacji życiowej osób bezrobotnych, klientów MOPS Starogard Gdański”
57.646,- „Popołudniowe przedszkole”
-162.963,- środki ze Starostwa Powiatowego
94.963,- Juranda ze Spychowa
68.000,- ul. Reymonta
150.000,- środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na modernizację stadionu przy OSIR
-2.000.000,- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych
**-237.857,-** razem zmniejszono

Zmiany w wydatkach dotyczyły następujących zadań:

**Wydatki bieżące**

3.642.770,- oświata i wychowanie
305.500,- prowizja bankowa
115.000,- dotacja dla MZK
47.440,- dotacja dla ZBM
100.000,- wydatki związane z przejęciem zobowiązań z Agro-Kociewie
-160.000,- planowanie i rewitalizacja
75.000,- dotacja dla Muzeum
237.113,- realizacja programu„ Alpiniści podniesienie motywacji do poprawy sytuacji życiowej osób bezrobotnych, klientów MOPS,
57.646,- popołudniowe przedszkole
81.100,- Urząd Wojewódzki - zakup podręczników – wyprawka szkolna
250.000,- oświetlenie ulic
25.000,- paliwo dla Policji
-18.500,- promocja miasta
-30.000,-„ ACTIVE A.G.E zarządzanie zmianami w miastach związanymi ze starzeniem się społeczeństwa”

38.500,- „ ACTIVE A.G.E zarządzanie zmianami w miastach związanymi ze starzeniem się społeczeństwa”
23.500,- wydatki bieżące w zakresie kultury
10.000,- turystyka
-63.000,- wydatki bieżące urzędu miasta
-60.000,- zmniejszenie w wydatkach bieżących w ramach oszczędności
90.000,- nagrody dla jubilatów za długoletnie pożycie
-748.995,- obsługa długu – odsetki od kredytów
-1050.000,- poręczenia
-1.500.000,- rezerwa celowa
- 239.828,- rezerwa ogólna
**1.228.246,-** razem zmiany wydatków bieżących

**wydatki majątkowe**

10.000,- pomoc finansowa dla ofiar pożaru w Kamieniu Pomorskim
-1.100.000,- zakup 11 niskopodłogowych autobusów MZK
150.000,- budowa drogi dojazdowej do MZK
-90.000,- budowa parkingu i budynku administracyjnego
18.500,- Golgota Kociewia
266.000,- moje boisko ORLIK 2012
-24.500,- termomodernizacja w PSP Nr 4
118.856,- termomodernizacja ZSP
-15.000,- w Przedszkolach
-100.000,- opracowanie audytów dla przedszkoli
35.000,- termomodernizacja miejskich przedszkoli
600.000,- III etap uzbrojenie przy ul. Derdowskiego
-10.364,- SCK - koncepcja modernizacji, wentylacji i klimatyzacji obiektu,
10.364,- SCK – termomodernizacja budynku,
15.000,- SCK – audyt termomodernizacji budynku
800.000,- uzbrojenie terenu pod budownictwo ul. Getta- ul. Kociewska
195.000,- kanalizacja deszczowa ul. Kopernika
-100.000,- mapy i dokumentacje – drogi publiczne
-150.000,- mapy i dokumentacje - gospodarka ściekowa
125.000,- budowa dojazdów do posesji ul.Traugutta
-237.408,- ul. Juranda ze Spychowa
-170.000,- ul. Reymonta
-30.000,- ul. Hallera
1.000.000,- ul. Gryfa
250.000,- ul. Obrońców
150.000,- makroniwelacja
-600.000,- Biblioteka

400.000,- rewitalizacja Rynku
85.000,- II etap modernizacja OSiR
-1.237.768,- III etep OsiR
35.000,- wyposażenie kortów tenisowych w trybunę stałą oraz wymiana ogrodzenia
-150.000,- rekonstrukcja grodziska Owidz
**248.680**,-razem zmiany wydatków majątkowych

Dokonano również przeniesień w wydatkach wcześniej zaplanowanych. W tym między innymi przesunięto kwotę 188.387,- z wydatków majątkowych na wydatki bieżące, co nie wpłynęło na ogólną wielkość budżetu.

Łącznie dochody budżetowe zmniejszono o 2.067.903,- zł
w tym dochody własne zmniejszono o 806.029,- zł
subwencje zwiększono o 370.015,- zł
dotacje celowe zmniejszono o 1.631.889,- zł.

W budżecie po zmianach , dochody wynoszą:
razem 114.866.076,- zł
dochody własne 69.358.227,-zł co stanowi 60,4%
subwencje 26.081.955,- zł 22,7%
dotacje celowe 19.425.894,- zł 16,9 %

Wydatki budżetowe zmniejszono łącznie o 353.120,- zł
w tym wydatki bieżące zmniejszono o 649.046,- zł
wydatki majątkowe zwiększono o 295.926,- zł.

W łącznej kwocie wydatków w budżecie po zmianach
razem 134.471.919,- zł
wydatki bieżące wynoszą 105.434.388,- zł tj. 78,4 %
wydatki majątkowe 29.037.531,-zł tj. 21,6 %

Planowane zadłużenie na początku roku 35.843.159,- liczone do planowanych dochodów na początku roku wynosiło 30,7 %.

Wykonanie przedstawia się następującą:

| | | |
|---|---|---|
| Dochody | 111.908.194,- zł tj. | 97 % planu |
| Wydatki | 127.598.105,- zł tj. | 95 % planu |

Dokonano również spłaty rat kredytowych na kwotę 8.164.985,- zł.
Planowany deficyt pokryto wolnymi środkami 3.620.180,- zł oraz zaciągnięto 24.236.102,- zł kredytu, w tym 736.102,- na termomodernizację.

Na niepełne wykonanie dochodów wpłynęło przede wszystkim :

1/ 736.073,- dotacje na zadania własne i administracji rządowej
2/ 466.365,- z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT
3/ 485.240,- wpływy z opłaty skarbowej
4/ 648.082,- wpływy podatku od czynności cywilnoprawnych
5/ 1.293.771,- podatek od nieruchomości
6/ 235.227,- wpływy ze sprzedaży majątku

Jednocześnie uzyskane zostały ponadplanowe dochody przede wszystkim z następujących źródeł:

1/ 834.417,- z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych CIT
2/ 253.380,- podatek od spadków i darowizn.

Niewykonane wydatki to:

1/ 4.713.245,- wydatki bieżące
2/ 2.160.569,- wydatki majątkowe

Na niewykonane wydatki bieżące składają się następujące pozycje:

1/ 177.236,- plany zagospodarowania przestrzennego,
2/ 123.097,- drogi publiczne
3/ 515.195,- Urząd Miejski i Straż Miejska
w tym 164.507,- wynagrodzenia i pochodne
350.688,- pozostałe wydatki
4/ 1.015.907,- pomoc społeczna
5/ 720.000,- pomoc materialna dla uczniów
6/ 991.789,- szkoły podstawowe, gimnazja i przedszkola
7/ 201.578,- odsetki od kredytów
8/ 78.800,- rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji
9/ 180.172,- rezerwa budżetowa
10/ 115.474,- oświetlenie ulic
11/ 593.997,- w pozostałych rozdziałach klasyfikacji budżetowej
4.713.245,-

Niewykonane wydatki majątkowe dotyczą:

1) 152.115,- budowa i przebudowa ul. Jabłowskiej wraz z mostem przez rzekę Wierzycę
2) 239.823,- mapy i dokumentacje w drogach publicznych
3) 37.737,- wykup gruntów
4) 39.475,- ul. Reymonta remont
5) 178.770,- wykonanie parkingów wraz z dokumentacja ul. Krasickiego
6) 10.000,- pomoc finansowa na budowę budynku dla ofiar pożaru w Kamieniu Pomorskim
7) 188.480,- budowa parkingu i budynku administracyjnego
8) 142.524,- mapy i dokumentacje w gospodarce komunalnej
9) 549. 928,- Rewitalizacja Rynku Starego Miasta w Starogardzie Gdańskim
10) 106.605,- rekonstrukcja grodziska w Owidz
11) 35.689,- budowa kanalu deszczowego ul. Kopernika do Pomorskiej
12) 127.566,- modernizacja OSiR II etap
13) 206.800,- Stary Las – zwiększenie kapitału
14) 145.057,- pozostałe zadania

2.160.569,-

## Dochody budżetowe

Dochody budżetowe w planie po zmianach wynoszące 114.866.076,- zł. zrealizowano w 97 % na kwotę 111.908.194,- zł. z tego:

| L p | Określenie | Plan | Wykonanie | % wykonania |
|---|---|---|---|---|
| 1 | dochody własne | 69.358.227,- | 67.129.516,- | 97 |
| 2 | dotacje celowe | 19.425.894,- | 18.696.723,- | 96 |
| 3 | subwencje | 26.081.955,- | 26 081.955,- | 100 |
| | razem | 114.866.076,- | 111.908.194, - | 97 |

Wykonanie dochodów wg źródeł ich powstania przedstawia się następująco:

| **Lp.** | **Określenie dochodu** | **Budżet** | **Wykonanie** | **Wskaźnik struktury wykonania** | **% Wyko--nania** |
|---|---|---|---|---|---|
| **I** | **Dochody własne**<br>**w tym** | **69.358.227** | **67.129.516,-** | **60,0** | **97** |
| 1 | Podatki i opłaty lokal. | 28.391.050 | 25.980.424,- | 23,3 | 92 |
| 2 | Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa | 26.094.849 | 26.462.901,- | 23,6 | 101 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 3 | Dochody z majątku | 7.769.722 | 7.515.742,- | 6,7 | 97 |
| 4 | Opłaty różne jednostek komunalnych | 417.140 | 885.536,- | 0,8 | 212 |
| 5 | Inne dochody | 5 892.838 | 5.515.965,- | 4,9 | 94 |
| 6 | Środki unijne na zadania bieżące | 792.628 | 768.948,- | 0,7 | 97 |
| 7 | Środki unijne na zadania majątkowe | 0 | 0 | | |
| **II** | **Dotacje celowe w tym** | **19.425.894** | **18.696.723,-** | **16,7** | **96** |
| 1 | Zadania własne | 4.399.722 | 3.663.649,- | 3,3 | 83 |
| 2 | Zadania zlecone | 14.004.171 | 13.913.199,- | 12,4 | 99 |
| 3 | Porozumienie między Jednostkami s.t. | 1.022.001 | 1.119.875,- | 1,0 | 110 |
| **III** | **Subwencje w tym** | **26.081.955** | **26.081.955,-** | **23,3** | **100** |
| 1 | Oświatowa | 25.459.835 | 25.459.835,- | 22,8 | 100 |
| 2 | Równoważąca | 622.120 | 622.120,- | 0,6 | 100 |
| | **Ogółem dochody (I-III)** | **114.866.076** | **111.908.194**, | **100,0** | **97** |

W łącznej kwocie dochodów 93,2 % tj. 104.331.525,- stanowią dochody bieżące, a 6,8 % tj. 7.576.669,- dochody majątkowe. Dochody bieżące wykonano w 97 % natomiast majątkowe w 98 %.

Przedstawione dane poszerzone o budżet na początku roku zawiera załącznik nr 1.

Na zrealizowane dochody składają się następujące pozycje:

1.Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Udziały w podatkach dochodowych stanowiących dochód budżetu państwa stanowiły w 2009 roku największy udział w budżecie miasta

Omówić należy tutaj dwa rodzaje podatków dochodowych

- od osób fizycznych - PIT
- od osób prawnych - CIT

1.1. Największą pozycją pod względem udziału w budżecie miasta są udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych /PIT/. Stanowią one 22,0 % wykonanego budżetu.

Planowane 25.094.849,- wykonano w 98,1 % tj. na kwotę 24.628.484,- zł

Przyjęta do uchwalonego budżetu w grudniu 2008 roku kwota wynikała z danych przekazanych przez Ministra Finansów i wynosiła 27.094.849,- . Należy zwrócić uwagę że, po dokonaniu analiz wielkości przekazywanych środków finansowych przez Ministra Finansów, plan budżetu z tego tytułu pomniejszono w październiku 2009 r. o 2.000.000,-. Jednak należy pamiętać, że Minister łącznie nie przekazał **2.466.365,-.**

1.2. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych stanowiły w budżecie miasta w 2009 roku 1,6 % . Do budżetu przyjęto , na podstawie własnych szacunków/ kwotę 1.000.000,- zł, a wykonanie wyniosło 1.834.417,- tjj. 183%.

2.Podatki i opłaty lokalne

W strukturze budżetu stanowią one drugie pod względem udziału źródło pozyskania dochodów i wynoszą 23,3 %. Za 2009 r. zrealizowano je w 92 %.

2.1.Podstawą podatków i opłat jest podatek od nieruchomości (17,2 % wykonanych dochodów). Zaplanowane w budżecie 20.600.000,-,- zostało zrealizowane na kwotę 19.306.230- tj. 93,7 %.

Na wymienioną kwotę wpłaty od osób fizycznych wynoszą 5.363.970,- tj. 27,8 % natomiast od osób prawnych 13.942.260,- tj. 72,2 %.

Dochody możliwe do uzyskania z tytułu podatku od nieruchomości zostały obniżone w związku z zastosowaniem przez Radę Miasta obniżenia stawek podatkowych. Uszczuplenie budżetu z tego tytułu wynosi 1.196.309,- z czego przypada na:

-osoby prawne 613.887,-
- osoby fizyczne 582.422,-

Łącznie stanowi to 6,2 % zrealizowanych z tego tytułu dochodów i jest o 2,2 % niższe niż w 2008 roku.

Pozostałe skutki udzielonych ulg i zwolnień wynikające z uchwał Rady to 90.916,- / zwolnienia dla nowych inwestorów/ i dotyczą tylko osób prawnych

Skutki decyzji wydanych na podstawie ordynacji podatkowej / umorzenia i odroczenia terminów płatności / wynoszą 638.044,- zł,

w tym dla osób prawnych - 554.817,- zł
dla osób fizycznych 83.227,- zł.

Inną sprawą są skutki ulg i zwolnień ustawowych. Utracone z tego tytułu dochody zostaną zrekompensowane przez PFRON. W 2009 r. przyznane ulgi z tego tytułu wynosiły 721.939,- zł. Są to skutki zwolnień w podatku od nieruchomości wynikające z ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych. Do budżetów samorządów przekazywane są w dwóch ratach. 50% w roku za który przypadają, pozostałe w roku następnym. W 2009 roku wpływy z tego tytułu wyniosły 702.785,- zł.

Na koniec 2009 r w podatku od nieruchomości występują zaległości w wysokości 2.056.632,- zł, co stanowi 10,7 % podatków zrealizowanych. Z kwoty tej 629.010,- zł przypada na zaległości zahipotekowane ,

w tym: od osób prawnych - zaległości 1.199.322,- / hipoteki 600.735,-/

od osób fizycznych - zaległości 857.310,- / hipoteki 28.275-/

Porównując zaległości z poprzednim rocznym okresem sprawozdawczym, to zaległości te są porównywalne / 10% zrealizowanego podatku/, jednak w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o 257.607,- zł.

W stosunku do zalegających podatników prowadzone jest postępowanie windykacyjne. Jest ono jednak bardzo trudne i często pomimo wielokrotnie podejmowanych działań mało efektywne z uwagi na sytuację finansowa podatników. Wśród osób prawnych są to często jednostki upadające i będące w likwidacji.

2.2. W ogólnej kwocie dochodów 1,0 % stanowi opłata skarbowa.
Zaplanowane 1.600.000,- zrealizowano w 70 % tj. na kwotę 1.114.760,-zł. Realizacja wpływów z tytułu opłaty skarbowej zależy od ilości spraw i dokumentów, w związku z którymi istnieje obowiązek wniesienia opłaty skarbowej.

2.3. Kolejną pozycją jest podatek od środków transportowych. Stanowi on 1,2 % ogółu dochodów, a zaplanowane 1.470.000,- zrealizowano w 88 % tj. 1.296.262,-zł. w tym:

od osób prawnych 654.606,-
od osób fizycznych 641.656,-

Na koniec roku występuje w tej pozycji 228.535,-,- zaległości, w tym od osób fizycznych 211.152,- i od osób prawnych 17.383,-. W tym tytule podatkowym nastąpił wzrost zaległości w stosunku do roku poprzedniego o 11.850,-.

Wobec zalegających nadal prowadzone jest postępowanie windykacyjne.
W wyniku obniżenia górnych stawek podatkowych wpływy do budżetu pomniejszone zostały o 340.853,-zł, tj. o 19.338,- zł mniej niż w roku poprzednim. Skutek umorzeń i odroczeń to 11.365- zł.

2.4. Również wysoki udział mają wpływy z podatku od czynności

cywilnoprawnych , które realizowane są przez Urząd Skarbowy. Jego udział w dochodach wynosi 1,3 %, a zrealizowane wpływy to 1.451.919,-zł, na planowane 2.100.000,- to tylko 69,1 %.

2.5. Pozostałe podatki i opłaty lokalne realizowane przez Urzędy Skarbowe to:

- karta podatkowa plan 200.000,- wykonanie 122.523,-
- podatek od spadków i darowizn plan 100.000- wykonanie 353.380,-

z tytułu podatku od spadków i darowizn wystąpiły umorzenia na kwotę 14.677,-

Na koniec roku występują w tym tytule zaległości w kwocie 37.731 ,-zł., a w karcie podatkowej 293.017,- zł.

2.6. Pozostałe podatki i opłaty lokalne to:

| | plan | wykonanie |
|---|---|---|
| - opłata targowa | 580.000,- | 579.147- |
| - podatek rolny | 67.350,- | 61.010,- |
| - podatek leśny | 3.700,- | 3.400,- |
| - od wpisów do rejestru dział. gospodar. | 50.000,- | 15.600,- |
| - opłata planistyczna | 50.000,- | ,- |
| . - opłata adiacencka | 20.000,- | 2.557,- |
| - oplata eksploatacyjna | | 2.609,- |

2.7. W ogólnej kwocie podatków i opłat umieszcza się też wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. Wynoszą one w strukturze dochodów 1,0 % i zostały zrealizowane w 121 % tj. planowane 800.000,- wykonano na kwotę 968.242,- zł.

Są to pieniądze znaczone, możliwe do wykorzystania na realizację programów profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii.

3. Dochody z majątku gminy

Jest to kolejna pozycja dochodów własnych. W strukturze zrealizowanych dochodów stanowią 6,7 %. Zaplanowane 7.769.722,- zrealizowano na kwotę 7.515.742,- zł. tj. 96,7 %.

Oto jak przedstawiają się kolejne pozycje w tej grupie dochodów.

3.1. Z tytułu zarządu, użytkowania oraz wieczystego użytkowania zrealizowano 386.756,- zł. na planowane 360.000,- . Stanowi to 107,4 %. Na koniec 2009 r. występuje 144.740,-zł zaległości.

3.2. Kolejną pozycję dochodów z majątku stanowią wpływy z odpłatnego

nabycia praw majątkowych. Planowane 6.012.232,- zrealizowano w 96 % tj. na kwotę 5.777.006,- w tym:

- ze sprzedaży nieruchomości 4.081.571,-
- ze sprzedaży mieszkań 1.695.435.- .

Szczegółowy wykaz dokonanej sprzedaży znajduje się w sprawozdaniu z prac wydziału WGGGiR.

3.3. Wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności zrealizowano na kwotę 153.628,- zł przy 250.000,- planowanych

3.4 . Kwota 513.190- zł to planowane wpływy z tytułu najmu i dzierżawy Zrealizowano je w 86 % tj na kwotę 442.300,- zł.

3.5 Pozostałe dochody z majątku to:

- różne opłaty plan 634.300,- wykonanie 580.473,-
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 108.000,-
- dochody ze zbycia praw majątkowych 3.000,-
  udziały Stary Las – wykup UG Liniewo
- wpływy z dywidend 64.580,-
  wpłata ZEC Star-pec

4. Opłaty różne jednostek komunalnych.

Stanowią one w budżecie zaledwie 0,8 % dochodów. Zaplanowane 417.140,- zł wykonano na kwotę 885.536,-zł tj. 212 %.
Składają się na nią:

Planowane 41.500,- darowizny
374.640,- różne dochody/ rozliczenia za media, ZUS wynagrodzenie płatnika , odpłatność za szacunki, itp.
1.000,- wpływy za koncesje i licencje.

Wykonanie to 37.733,- darowizny
842.648,- różne dochody / odpłatność za szacunki i media, ZUS wynagrodzenie płatnika, za prowadzenie Kasy Zapomogowo Pożyczkowej, zwrot pierwokupu, za korzystanie z nazwy w nazwie wyrobu, itp./
3.790,- wpływy z opłat za koncesje i licencje
-9,- zwrot z sum do wyjaśnienia
1.374,- wpłata zysku gospodarstwa pomocniczego.

5. Inne dochody.

Stanowią 4,9 % dochodów budżetowych, a zaplanowane 5.892.838,- wykonano w 93,5 % tj. 5.515.965,- zł.
Na dochody te składają się następujące pozycje:

| plan | wykonanie | |
|---|---|---|
| 62.000,- | 98.454,- | mandaty, kary i grzywny ,odszkodowania |
| 15.000,- | ,- | opłata produktowa |
| 4.571.157,- | 4.117.074,- | wpływy z usług |
| | | w tym |
| | 13.000,- | 8.090,- Urząd Miejski |
| | ,- | 300,- promocja miasta |
| | 30.000,- | ,- gospodarka gruntami i nieruchom. |
| | 350.000,- | 395.699,- odpłatność za basen |
| | 217.500, - | 166.777,- szkoły podstawowe |
| | 2.865.600- | 2.798.047,- przedszkola |
| | 15.000,- | 19.413,- gimnazjum |
| | 465.060,- | 361.535,- stołówki szkolne |
| | 35.040,- | 18.250,- odpłatność za posiłki MOPS |
| | 37.957,- | 33.019,- usługi opiekuńcze |
| | 462.000,- | 242.694,- OSIR |
| | 60.000,- | 44.230,- przychodnia na osiedlu 60-lecia |
| | 20.000,- | 29.020,- budki telefoniczne oświetlenie, oświetlenie osiedli SM |
| 111.000,- | 96.671,- | odsetki od nieterminowych płatności podatków i pozostałych należności budżetowych |
| 353.900,- | 335.247,- | odsetki bankowe |
| 258.000,- | 257.694,- | Samorząd Woj. Pomorskiego- na Moje boisko-ORLIK 2012 |
| 300.000,- | 300.000,- | F-sz Rozwoju Kultury Fizycznej na budowę boiska sportowego przy OSiR |
| 50.500,- | 38.843,- | zwroty niesłusznie pobranych świadczeń oraz odsetki |
| 162.101- | 99.520,- | dofinansowanie prac społecznie użytecznych |
| 9.180,- | 172.462,- | za realizację dochodów budżetu państwa |
| 5.892.838,- | 5.515.965,- | razem |

6. Środki otrzymane z Unii Europejskiej.

Planowane środki łącznie wynoszą 792.628,- . Są to środki w całości na zadania bieżące

Wykonanie wynosi 768.948,- w tym:

727.225,- na realizację programu,, Alpiniści podniesienie motywacji do poprawy sytuacji życiowej osób bezrobotnych, klientów MOPS

29.730,- na realizację projektu „popołudniowe przedszkole”

11.993,- rozliczenie projektu INTI-CIEN.

7. Dotacje celowe.

7.1. Dotacje celowe na zadania własne przekazane z budżetu państwa dotyczyły następujących zadań:

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| - ośrodki pomocy społecznej | plan | 462.050,- | wykonanie | 453.720,- |
| - zasiłki i pomoc w naturze | plan | 1.636.129,- | wykonanie | 1.636.129,- |
| - składka na ubezpieczenie zdrowotne osób korzystających z pomocy społecznej | plan | 21.100,- | wykonanie | 18.298,- |
| - pomoc państwa w zakresie dożywiania | plan | 470.890,- | wykonanie | 470.854,- |
| - „Radosna szkoła” | plan | 11.996,- | wykonanie | 11.995,- |
| - pomoc dla uczniów | plan | 1.298.222,- | wykonanie | 573.624,- |
| - komisje egzaminacyjne na awans nauczycieli | plan | 1.056,- | wykonanie | 1.056,- |
| - dofinansowanie kształcenia pracowników młodocianych | plan | 4.646,- | wykonanie | 4.646,- |
| - Moje boisko ORLIK 2012 | plan | 258.000,- | wykonanie | 257.694,- |
| -ul.Juranda ze Spychowa | plan | 235.633,- | wykonanie | 235.633,- |
| razem | plan | 4.399.722,- | wykonanie | 3.663.649,- |

Dotacje te stanowią 3,3 % dochodów budżetowych.

7.2 .Planowane dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminie wyniosły łącznie 14.004.171,- zł .

Przekazane dotyczyły zadań zrealizowanych w następujący sposób:

6.000,- cmentarze i grobownictwo wojenne
11.607,- zwrot podatku akcyzowego
292.000,- zadania Urzędu Wojewódzkiego wydatki bieżące
7.747,- aktualizacja list wyborczych
53.808,- wybory do parlamentu europejskiego
3.780,- sfinansowanie kosztów wydawania decyzji w sprawach Świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, spełniających kryterium dochodowe o którym mowa w ustawie o pomocy społecznej
449.998,- ośrodki wsparcia
47.985,- składka na ubezpieczenie zdrowotne osób korzystających z pomocy społecznej
316.661,- zasiłki
12.473.916,- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie rentowe i emerytalne z ubezpieczenia społecznego
249.695,- usługi opiekuńcze
13.913.199,- razem

Dotacje te stanowią 12,4 % dochodów budżetowych.

7.3. Dotacje celowe wynikające z porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego były następujące:

| plan | wykonanie | |
|---|---|---|
| Porozumienia z gminą wiejską Starogard Gd | | |
| 36.000,- | 36.000,- | transport zbiorowy |
| 70.000,- | 175.000,- | szkoły podstawowe |
| 50.000,- | 55.000,- | gimnazja |
| 70.000,- | 75.000,- | przedszkola |
| 6.000,- | - | schronisko dla zwierząt |
| 232.000,- | 341.000,- | |
| Porozumienia z różnymi gminami | | |
| | 10.325,- | komisje przeciwdziałania alkoholizmowi |
| Porozumienia ze Starostwem | | |
| 300.000- | 300.000,- | bieżące utrzymanie przejętych dróg |
| 437.037,- | 419.436,- | modernizacja przejętych dróg |
| 737.037,- | 719.436,- | razem |

Dotacja rozwojowa na realizację programów unijnych jest to wkład własny budżetu państwa, na zaplanowaną 52.964,- wykonano 49.114,-.

1) Alpiniści podniesienie motywacji do poprawy sytuacji życiowej osób bezrobotnych, klientów MOPS „
   Plan 45.836,- wykonanie 44.917,-
2) Popołudniowe przedszkole
   Plan 7.128,- wykonanie 4.197,-

8. Subwencje

Ostatnią grupą dochodów są subwencje. Otrzymaliśmy je zgodnie z kwotami ujętymi w planie. Największą pozycję stanowi subwencja oświatowa 25.459.835,- co stanowi 56,7 % wydatków na oświatę .Otrzymana subwencja równoważąca wynosi 622.120,- zł .Łączna kwota otrzymanych subwencji to 26.081.955,- zł.

Dochody budżetowe w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się w sposób następujący:

**Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo**

11.607,-dotacja celowa z budżetu państwa na zwroty podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych. Stanowi ona 100% planowanej kwoty. 228,- to zwroty dotyczące podatku akcyzowego.

**Dział 600 Transport i łączność**

Dochody zrealizowane w tym dziale wynoszą 1.509.913,- zł, w tym:

| | | |
|---|---|---|
| plan 300.000,- | wyk. 300.000,- | Starostwo Powiat. – bieżące utrzymanie dróg |
| 437.037,- | 419.436,- | Starostwo Powiat. – modernizacje dróg |
| 235.633,- | 235.633,- | Urząd Wojewódzki - Juranda ze Spychowa |
| 300.000,- | 308.692,- | opłata parkingowa |
| 36.000,- | 36.000,- | porozumienie z gminą wiejską na realizację transportu zbiorowego |
| 267.000,- | 207.245,- | wpływy z różnych opłat /za zajęcie pasa drogowego, za umieszczanie w pasach drogowych urządzeń nie związanych z funkcjonowaniem dróg |
| 2.000,- | - | kary i grzywny |
| 4.056,- | 2.340,- | środki na prace społecznie użyteczne |
| 700,- | 567,- | pozostałe / specyfikacje, odsetki/ |

Wykonanie dochodów w tym dziale wynosi 95 %.

## Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Łączne zrealizowane dochody w tym dziale wynoszą 6.902.594,-, w tym:

| | | |
|---|---|---|
| Plan 6.012.232,- | wyk. 5.777.006,- | wpływy z odpłatnego nabycia praw majątkowych |
| 360.000,- | 386.756,- | opłaty za zarząd , użytkowanie i wieczyste użytkowanie |
| 250.000,- | 153.628,- | wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności |
| 227.800,- | 184.075,- | dochody z najmu i dzierżawy |
| 20.280,- | 7.212,- | środki na prace społecznie użyteczne |
| 30.000,- | - | wpływy z usług / rozliczenie za media – nieruchomość przy ul Skarszewskiej/ |
| 26.000,- | 393.917,- | pozostałe dochody, odsetki od nieterminowych wpłat, zwrot pierwokupu, utracone wadia. |

## Dział 710 Działalność usługowa

Dochodem klasyfikowanym w tym dziale jest otrzymana dotacja na utrzymanie cmentarzy wojennych w kwocie 6.000,- zł.

## Dział 750 Administracja publiczna

Na łączną kwotę dochodów 518.380,- zł, realizowanych w tym dziale składają się następujące pozycje:

| | | |
|---|---|---|
| plan 292.000,- | wyk. 292.000,- | dotacja na zad. bieżące administracji rządowej |
| 42.000,- | 52.243,- | czynsze i dzierżawy pomieszczeń w budynkach administracyjnych |
| 40.560,- | 18.368,- | środki na prace społecznie użyteczne |
| | 11.993,- | środki pozyskane z Unii Europejskiej na realizację projektu Europa dla Obywateli |
| 17.000,- | 12.070,- | wpływy z różnych opłat , koszty upomnień |
| 13.000,- | 8.390,- | wpływy z usług /odpłatność najemców za media , za rozmowy telefoniczne |
| 9.180,- | 4.467,- | za realizację dochodów z zakresu administracji rządowej |
| 1.000,- | 3.790,- | za koncesje i licencje |
| 93.000,- | 115.059,- | wpływy z pozostałych dochodów w tym |
| | 68.013,- | refundacja prac interwencyjnych |
| | 6.000,- | za używanie nazwy miasta |

6.017,- rozliczenia z lat ubiegłych
12.551,- środki pozyskane z Unii Europejskiej na zwrot kosztów przed realizacją projektu Active AGE /za bilety lotnicze, koszty analizy aktywności ludzi starszych/
22.478,- pozostałe dochody / za prowadzenie kasy zapomogowo pożyczkowej, wynagrodzenie płatnika, odsetki

**Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

7.843,- dotacja na aktualizacje list wyborczych. Dotacja planowana 7.747,- zł.
54.529,- dotacja na wybory do Parlamentu Europejskiego 53.808,-zł.

**Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

60.000,- planowane mandaty nałożone przez straż miejską, zrealizowano na kwotę 94.537- zł. Dodatkowo uzyskano tutaj 4.764,- zł z tytułu refundacji prac interwencyjnych.

**Dział 756 Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej**

Dochody planowane w tym dziale to 47,5 % ogólnego budżetu. Łącznie stanowią one 54.596.899,- zł. Realizacja wynosi 96,2 %. Jest to kwota 52.539.995,- tj.46,9 % zrealizowanych dochodów.

Składają się na nie podatki i opłaty lokalne oraz wynikające z innych ustaw, w tym:

122.523,- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, karta podatkowa
13.942.260,- podatek od nieruchomości od osób prawnych
5.363.970- podatek od nieruchomości od osób fizycznych
61.010,- podatek rolny
3.400,- podatek leśny
654.606, -podatek od środków transportowych od osób prawnych
641.656,- podatek od środków transportowych od osób fizycznych
-33.360,- podatek od czynności cywilno prawnych - osoby prawne
1.485.278,- podatek od czynności cywilno prawnych – osoby fizyczne
579.147,- wpływy z opłaty targowej
353.380,- podatek od spadków i darowizn
702.785,- rekompensaty od utraconych dochodów w podatkach i opłatach

lokalnych z tytułu ulg i zwolnień – PFRON
96.671,- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat
1.114.760,- opłata skarbowa
968.242,- opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu
15.600,- opłaty za dokonanie wpisów do rejestru działalności gospodarczej
2.557,- opłata adiacencka
2.609,- opłata eksploatacyjna
24.628.484,- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT
1.834.417,- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych CIT

**Dział 758 Różne rozliczenia**

Dochody zrealizowane w tym dziale stanowią 23,5 % budżetu i wynoszą 26.339.998,- zł. Są to:
25.459.835,- subwencja oświatowa
622.120,- subwencja równoważąca
190.472,- odsetki od środków na rachunkach bankowych.
64.580- wpływy z dywidendy ZEC Star-Pec
3.000,- dochody ze zbycia praw majątkowych
UG Liniewo
-9,- sumy do wyjaśnienia.

**Dział 801 Oświata i wychowanie**

Łączne zrealizowane dochody w tym dziale to 4.650.274-. Składają się na nie następujące pozycje:
305.000,- dotacje celowe otrzymane z gminy Starogard na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień w tym 175.000,- szkoły podstawowe, 75.000,- przedszkola, 55.000,- gimnazja
3.741.472,- wpływy z usług/ plan na kwotę 3.913.160/
w tym:
395.699,- za korzystanie z basenu/ plan 350.000,-/
166.777,- odpłatność za wycieczki szkolne, kino itp./plan217.500,/
2.798.048,- odpłatność za przedszkola/ plan 2.865.600,-/
19.413,- odpłatność za wycieczki w gimnazjach/ plan 15.000,-/
361.535,- stołówki szkolne / plan 465.060,-/
46.200,- różne opłaty / za wydawane duplikaty legitymacji i świadectw/,
w tym: 41.023,- szkoły podstawowe/ plan 40.100,-/
1.686,- gimnazja / plan 500,-/
3.491,- stołówki szkolne / plan 6.700,-/
128.910,- dochody z najmu i dzierżawy
w tym: 90.411,- szkoły podstawowe/ plan 88.000,-/
38.499,- gimnazja / plan 39.000,-/

61.390,- odsetki od nieterminowych płatności realizowane w jednostkach oświatowych / plan 28.700,-/
23.858,- prace społecznie użyteczne realizowane w jednostkach oświatowych / plan 32.449,- /
5.060,- PG Nr 1 środki na wymianę młodzieżową z Polsko- Niemieckiej Wymiany Młodzieżowej/ plan 10.000,- /
288.357,- wpływy z różnych dochodów/ wynagrodzenia płatnika , wpłaty uczniów na ubezpieczenia, refundacje itp / plan 278.640,-/
32.304,- różne wpłaty, darowizny / plan 32.100,-/, w tym
5.000,- na rzecz szkół podstawowych
26.864,- na rzecz przedszkoli
440,- na rzecz gimnazjów
17.697,- dotacje celowe
11.995,- rządowy program wspierania w latach 2009-2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych – „Radosna szkoła”
4.646,- kształcenie pracowników młodocianych
1.056,-prace komisji kwalifikacyjnych na awans zawodowy nauczycieli
26,- z tytułu kar i grzywien.

## Dział 851 Ochrona zdrowia

Z planowanej na kwotę 3.780,- zł dotacji celowej na realizację zadań administracji rządowej na sfinansowanie kosztów wydawania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, spełniających kryterium dochodowe o którym mowa w ustawie o pomocy społecznej zrealizowano całość.

4.027,- to środki uzyskane z rozliczenia dotacji na realizację zadań – przeciwdziałanie alkoholizmowi za 2008 r . oraz 10.325,- zł to dotacje od gmin na podstawie porozumień za prace komisji alkoholowej.

Łącznie w dziale ochrona zdrowia dochody wynoszą 18.132,-zł.

## Dział 852 Pomoc społeczna

Łączne dochody w tym dziale wynoszą 16.486.036,- w tym 16.117.257, - są to dotacje z budżetu państwa.
Poszczególne tytuły dochodów są następujące:

13.538.256,- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania administracji rządowej , w tym:
- 449.998,- ośrodki wsparcia –/ plan 450.000,-/
- 12.473.916,- świadczenia rodzinne / plan 12.553.200-/
- 47.985,- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej / plan 56.100,-/
- 316.661,- zasiłki i pomoc w naturze / plan 316.661,- /
- 249.695- usługi opiekuńcze / plan 252.450,-/

2.579.001,- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne gminy, w tym:
- 1.636.129,- zasiłki i pomoc w naturze / plan 1.636.129,- /
- 470.854,- pomoc państwa w zakresie dożywiania / plan 470.890,-/
- 18.298,- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej / plan 21.100,-/
- 453.720,- ośrodek pomocy społecznej / plan 462.050,-/

51.269,- wpływy z usług, w tym:
- 18.250,- odpłatność za wydawane posiłki
- 33.019,- odpłatność za usługi opiekuńcze

32.730,- środki na prace społecznie użyteczne
38.843,- zwroty świadczeń pobranych w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami
38.743,- odsetki od nieterminowych płatności
167.995,- z tytułu realizacji dochodów budżetu państwa
39.199,- pozostałe dochody / wynagrodzenie płatnika, rabat za usługi pocztowe, zwroty kosztów upomnienia/.

## Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Na zaplanowane 845.592,- zł wykonanie wynosi 96,7 % tj. 817.276,- zł. w tym:

772.142,- na realizację programu, Alpiniści podniesienie motywacji do poprawy sytuacji życiowej osób bezrobotnych, klientów MOPS Starogard Gdański"
33.927,- na realizację programu „Popołudniowe przedszkole"
3.882,- z tytułu zwrotów wynikających z rozliczenia dotacji
7.325,- odsetki.

## Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Na planowaną kwotę 1.298.222,- , zrealizowane 573.624,- . Jest to dotacja celowa na pomoc materialną dla uczniów. To niższe wykonanie wynika z tego, że do budżetu uwzględniono też kwotę z projektu budżetu, bez jej skorygowania.

## Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Łączne dochody w omawianym dziale wynoszą 118.765,- zł, w tym:

- odpłatność za media w przychodni lekarskiej na osiedlu 60- lecia, budki telefoniczne 73.249,-
- czynsze i dzierżawy / przychodnia oś. 60 -lecia, reklamy 45.113,-
- odsetki od nieterminowych płatności 403,-

Dochody te stanowią 64,5 % planowanych..

## Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dochody budżetowe realizowane w tym dziale to:

1.547,- środki pozyskane na prace społecznie użyteczne
838- tytułem zwrotu – rozliczenia dotacji za 2008 r.

## Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Łącznie dochody w dziale kultury fizycznej i sportu zrealizowano w kwocie 1.252.130-zł , na planowane 1.337.458,- zł.
Są to dochody realizowane przez OSiR, w tym:

| plan | wyk. | |
|---|---|---|
| 462.000,- | 242.695,- | wpływy z usług/ organizacja imprez sportowo rekreacyjnych, media, sauna i siłownia itp./ |
| 33.390,- | 32.685,- | najem i dzierżawy / hala, Piekiełki, sprzęt/ |
| 12.168,- | 8.405,- | prace społecznie użyteczne |
| 9.400,- | 5.300,- | różne wpłaty i darowizny na rzecz OSIR |
| 4.500,- | 7.180,- | odsetki od nieterminowych płatności |
| | 1.374,- | wpłata do budżetu części zysku gospodarstwa Pomocniczego |
| | 31.103,- | rozliczenia dotacji dla stowarzyszeń za 2008 |

Na zadania majątkowe dochody wykonane to:

300.000,- ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na budowę boiska sportowego przy OSiR / planowane 300.000,- zł /

515.388,- na realizację programu Moje boisko ORLIK 2012 /planowane 516.000,-/

108.000,- ze sprzedaży składników majątkowych.

Szczegółowe wykonanie dochodów za 2009 r. zawiera załącznik nr 1 oraz tablica nr 1. Załącznik nr 10 przedstawia wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.

## Wydatki budżetowe

W strukturze wydatków budżet po zmianach przedstawiał się następująco:

wydatki bieżące 105.434.388,- tj. 78,4 %
wydatki majątkowe 29.037.531,- tj. 21,6 %
Razem **134.471.919,-** 100,0%

Zrealizowane wydatki przedstawiają się następująco

wydatki bieżące 100.721.142,- tj. 78,9% ogółem
wydatki majątkowe 26.876.963,- tj. 21,1 %
Razem **127.598.105**,- 100,0 %

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 96 %, a wydatki majątkowe w 93 %. Wykonanie wydatków ogółem wynosi 95 %.

Wykonanie z podziałem na rodzaje wydatku przedstawia się następująco:

| Lp. | Określenie wydatku | Budżet | Wykonanie | % wykonania | % struktury wykonania |
|---|---|---|---|---|---|
| **1** | **Wydatki bieżące w tym** | **105.434.388** | **100.721.142** | **96** | **78,9** |
| | Wynagrodzenia | 42.614.333 | 41.663.936 | 98 | 32,7 |
| | Pochodne od wynagrodzenia | 7.444.020 | 7.258.430 | 98 | 5,7 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Dotacje | 8 879.011 | 8.692.287 | 98 | 6,8 |
| | W tym dla zakładów budżetowych | 4.312.795 | 4.231.570 | 98 | |
| | pozostałe | 43.962.686 | 41.032.480 | 93 | 32,1 |
| | Wydatki na obsługę długu | 2 354.166 | 2 074.009 | 88 | 1,6 |
| | Rezerwa ogólna i celowa | 180.172 | - | - | - |
| **2** | **Wydatki majątkowe** | **29.037.531** | **26.876.963** | **93** | **21,1** |
| | **RAZEM** | **134.471.919** | **127.598.105** | **95** | **100** |

Dane te rozszerzone o budżet na dzień podjęcia uchwały budżetowej, wraz ze wskaźnikami wykonania i struktury zawiera tablica informacyjna nr 2.
Załącznik nr 2 oraz tablica informacyjna nr 3 przedstawiają wydatki w układzie działów i rozdziałów z uwzględnieniem rodzaju wydatków.

Na zrealizowane wydatki składają się następujące pozycje:

## Dział 010 Rolnictwo i Łowiectwo

Zaplanowane 13.723,- zł. zrealizowano w 97 % tj. 13.305,- zł, w tym 1.698,- przekazano do Pomorskiej Izby Rolniczej tytułem odpisu od podatku rolnego, a 11.607,- wypłacono jako zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej.

Środki na zwrot podatku akcyzowego pochodziły z dotacji.

## Dział 600 Transport i Łączność

Wydatki tego działu stanowią 13,2 % wydatków ogółem. Zrealizowano je w 97 %. Na planowane w budżecie 17.439.245,-zł wydano 16.832.074,-zł, z czego przypada na:

wydatki bieżące 5.024.828,-
w tym 3.013.526,- dotacje dla MZK
2.011.302,- utrzymanie dróg gminnych

wydatki majątkowe 11.807.246,-
w tym - 2.649.909, -baza MZK
1.436.842,- autobusy MZK rata za nowe autobusy
92.860,- zakup 11 niskopodlogowych autobusów dla komunikacji miejskiej w Starogardzie Gdańskim
399.940,- ul. Szornaka - budowa
119.798,- ul. Hallera
776.954,- ul. Obrońców Poczty Gdańskiej – budowa ulicy
1.299.891,- osiedle Wiejska
2.699.885,- ul.Gryfa Pomorskiego - budowa
447.885,- budowa i przebudowa ul. Jabłowskiej wraz z mostem przez rzekę Wierzycę
490.525,- ul. Reymonta – remont jezdni i chodników
295.473,- ul.Norwida – remont jezdni i chodników
498.224,- ul. Juranda ze Spychowa – remont jezdni i chodników
49.819,- ul. Bądkowskiego - budowa
124.064,- budowa dojazdów do posesji przy ul. Traugutta
425.177,- mapy i dokumentacje.

**Dział 630 Turystyka**

Z planowanych 47.185,- wydatków bieżących, wykorzystano 42.674,- zł z tego: 19.990,- dotacja na realizację zadań przez stowarzyszenia
22.684,- pozostałe wydatki.

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

W budżecie ujęto 2.318.575,- zł, z tego 238.600,- zł na wydatki majątkowe. Wykonanie wynosi 1.998.398,- zł tj. 86 % planowanych, z tego majątkowe 12.092,-.
Z kwoty tej przeznaczono na:
10.863,- wykupy gruntów i nieruchomości
1.229,- wykonanie parkingów wraz z dokumentacją ul. Krasickiego 2, 4
wykonanie dokumentacji na parkingi ul. Traugutta 38,36

1.218.044,- dotacja dla ZBM
315.093,- podatek od nieruchomości gminnych,
453.169,- pozostałe wydatki tj dokumentacje i szacunki, opłaty sądowe i notarialne, ogłoszenia w prasie itp. Związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami.

## Dział 710 Działalność usługowa

Planowane wydatki w kwocie 529.580,- zł zrealizowano w 66,5 % tj. na kwotę 352.338,-zł.
Oto zrealizowane zadania:

325.964,- planowanie przestrzenne
w tym rewitalizacja 118.145,-
26.374,- cmentarze wojenne
wydatki bieżące 7.874,-
w tym z dotacji 6.000-
wydatki majątkowe 18.500,-
udzielono pomocy finansowej dla Gminy Wiejskiej Starogard Gdański na realizację zadania: współfinansowanie rzeźby Golgota Kociewia.

## Dział 750 Administracja publiczna

Wydatki administracji publicznej stanowią 8,5 % ogólnej kwoty wydatków. Oprócz wydatków związanych z funkcjonowaniem Urzędu Miasta, dotyczą one Urzędu Wojewódzkiego, Rady Miasta, promocji.

Planowane wydatki wyniosły 11.536.882,- a zrealizowano je w 93,7 % tj. na kwotę 10.806.248,-. W poniesionych wydatkach 76.699,- stanowią wydatki majątkowe :

21.520,- budowa parkingu i budynku administracyjnego
5.500,- nagłośnienie Sali ślubów w USC
49.679,- sprzęt komputerowy i oprogramowanie

Z wydatków bieżących sfinansowano:

7.915.932,- wynagrodzenia i pochodne
2.813.617,- pozostałe wydatki
10.729.549, - razem wydatki bieżące
w tym realizacja projektu ATIVE AGE 3.122,-
ze środków własnych.

Na łączną kwotę wydatków składają się następujące pozycje:

585.612,- Urząd Wojewódzki w tym z dotacji 292.000,-
środki samorządowe 293.612-
283.714,- Rada Gminy
9.591.236,- Urząd Gminy
341.509,- promocja miasta i współpraca zagraniczna
4.177,- rozliczenia po likwidacji AWP.

**Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.**

Z planowanych 62.372,- zł wykorzystano 61.555,-zł tj. 98,7 % -zł Całość z dotacji, przeznaczono na aktualizację list wyborczych w kwocie 7.747, a na wybory do Parlamentu Europejskiego przeznaczono 53.808,-.

**Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Planowane wydatki w tym dziale wynosiły 1.167.897,- zł. Wykonano je na kwotę 1.126.399,- zł tj. 96,4 %
Z wymienionej kwoty

836.391,- stanowiły wynagrodzenia i pochodne
163.508,- pozostałe wydatki rzeczowe
26.500,- dotacje
100.000,- wydatki majątkowe
Pomoc finansowa w formie dotacji celowej dofinansowanie zakup samochodu pożarniczego z podnośnikiem hydraulicznym dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej.

a wydatki bieżące dotyczyły one

5.800,- nagrody dla policjantów
56.878,- utrzymanie gotowości bojowej OSP
23.186,- obrona cywilna
915.535,- straż miejska
25.000,- paliwo dla policji.

**Dział 756 Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek organizacyjnych oraz wydatki związane z ich poborem**

Na wydatki związane z poborem podatków i innych należności budżetowych zaplanowano 534.420,- zł. Wykorzystano 434.526,- zł. tj. 81,3 %.

## Dział 757 obsługa długu publicznego

Na obsługę długu publicznego planowano 2.360.315,-zł. Zapłacone odsetki od kredytów, wyniosły 2.074.008,-., 5.909,- zł to wydatki na usługi bankowe w związku z gwarancja bankową na kredyt dotyczący oczyszczalni ścieków oraz kredytem mieszkaniowym 20,- . Łącznie wykorzystano 88 % środków planowanych. Nie poniesiono wydatków planowanych na rozliczenia wynikające z poręczeń i gwarancji.

Zapłacone odsetki dotyczyły następujących kredytów:

32.191,- modernizacja i rozbudowa oczyszczalni
102.266,- kredyt na zadania majątkowe (6 mln z 2005r)
367.200,- uzupełnienie planowanego deficytu ( 8.500.000,- z 2006r)
332.535,- uzupełnienie planowanego deficytu (10.000.000,- z 2007r. )
713.230,- uzupełnienie planowanego deficytu (14.000.000,- z 2008 r.)
13.433,- kredyt na zobowiązania wobec Polsatu
32.725,- kredyt na termomodernizację
587,- kredyt w rachunku bieżącym w 2009 roku
479.841,-uzupełnienie planowanego deficytu (23.500.000,- z 2009 r.)

Łącznie wydatki w tym dziale wyniosły 2.079.937,- zł.

## Dział 801 Oświata i wychowanie

Wydatki tego działu stanowią największą pozycję w budżecie, bo aż 35,2 % W stosunku do roku poprzedniego wydatki wzrosły o 1.588.417,-.

Zrealizowano je w 98 %. Z planowanych 45.931.081,- wydatkowano 44.941.969,-, w tym z subwencji oświatowej sfinansowano 58,1 % wydatków bieżących 25.459.835.,- zł.

Wydatki tego działu są następujące :

34.143.852,- wynagrodzenia i pochodne / 77,9 % wydatków bieżących/
640.542, -dotacje
9.052.248,- pozostałe wydatki bieżące
1.105.327,- wydatki majątkowe
w tym:
925.420,- PSP NR 4 – termomodernizacja
118.854,- ZSP termomodernizacja
26.840,- termomodernizacja Miejskich Przedszkoli Publicznych w Starogardzie Gdańskim
27.938,- opracowanie audytów dla przedszkoli oraz orzeczenia techniczne dla MPP Nr 6
6.275,- PSP Nr 4 zakup zmywarki

Według rozdziałów klasyfikacji budżetowej, wydatki tego działu przedstawiają się następująco:

21.862.208,- Szkoły podstawowe
w tym wydatki bieżące 20.817.934,-
wydatki majątkowe 1.044.274,-
142.183,- Oddziały przedszkolne w szkołach
9.172.209,- Przedszkola
w tym wydatki bieżące 9.117.431,-
wydatki majątkowe 54.778,-
11.608.114,- Gimnazja
9.558,- Licea ogólnokształcące
(nagrody dla maturzystów)
152.737,- Dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli
1.333.832,- stołówki szkolne
w tym wydatki bieżące 1.327.557,-
wydatki majątkowe 6.275,-
661.128,- Pozostała działalność
w tym fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów i wydatki MZOPIPO , nagrody dla nauczycieli.

## Dział 851 Ochrona zdrowia

Zrealizowane wydatki stanowią 90 % kwoty planowanej i wynoszą 786.188,-. Przeznaczono je w całości na wydatki bieżące.

Z wymienionych środków zrealizowano następujące zadania :

20.817,- programy polityki zdrowotnej
51.800,- zwalczanie narkomanii
709.791,- przeciwdziałanie alkoholizmowi
3.780,- wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, spełniających kryterium dochodowe o którym mowa w ustawie o pomocy społecznej, / z dotacji/.

## Dział 852 Pomoc społeczna

Jest to drugi dział co do wielkości udziału w wydatkach ogółem. Wskaźnik ten wynosi 17,2 %. Planowane wydatki wynosiły 22.854.509,- zł i wykorzystano je w na kwotę 21.884.253,- zł tj. 95,8 %. Dotacje z budżetu państwa pokryły 73,6 % poniesionych wydatków co stanowi kwotę 16.117.257,-środki samorządowe 5.728.152,-zł.

Według podziału na rodzaj wydatku były to:

3.227.429,- wynagrodzenia i pochodne

31.208- dotacje

18.625.616,- pozostałe wydatki

Sfinansowano z nich następujące rodzaje działalności:

544.782,- ośrodki wsparcia
- w tym z dotacji 449.998,-
- środki samorządowe 94.612,-
- zwrot pobranych świadczeń 172,-

12.681.965,- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego
- w tym z dotacji 12.473.916,-
- zwrot pobranych świadczeń 35.998,-
- środki samorządowe 172.051,-

67.024,- składki na ubezpieczenia zdrowotne osób pobierających świadczenia z pomocy społecznej
- w tym z dotacji- adm. rządowa 47.985,-
- zadania własne 18.298,-
- zwrot pobranych świadczeń 741,-

3.330.664,- zasiłki i pomoc w naturze
- w tym z dotacji – adm. rządowa 316.661,-
- zadania własne 1.636.129,-
- samorządowe 1.375.941,-
- zwrot pobranych świadczeń 1.933,-

1.583.837,- dodatki mieszkaniowe
- całość samorządowe

2.330.134,- ośrodki pomocy społecznej
- w tym z dotacji zadania własne 453.720,-
- ze środków samorządowych 1.876.414,-

507.421,- usługi opiekuńcze
- w tym z dotacji 249.695,-
- samorządowe 257.726,-

782.666- „pomoc państwa w zakresie dożywiania”
- w tym z dotacji 470.854,-
- samorządowe 311.812,-

55.760,- prace społecznie użyteczne.

## Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Na zaplanowane 996.881,- zł wykonanie wynosi 95,4 % tj. 951.230,- zł. Są to:

855.559,- realizacja programu „Alpiniści podniesienie motywacji do poprawy sytuacji życiowej osób bezrobotnych, klientów MOPS"
33.928,- realizacja programu „Popołudniowe przedszkole",
55.651,- dotacje dla stowarzyszeń
6.092,- pozostałe wydatki.

## Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki tego działu zaplanowano w wysokości 2.532.178,-zł., a wykonano 1.783.838,- tj. 70,5 %,
z tego 979.708,- wynagrodzenia i pochodne
64.812, -dotacje
739.318,- pozostałe wydatki.

Ze środków tych sfinansowano działalność
1.087.111,- świetlic szkolnych
5.800,- specjalnych ośrodków szkolno- wychowawczych (dożywianie dzieci)
49.424,- kolonie, obozy i wypoczynek dzieci i młodzieży szkolnej
573.624,- pomoc materialna dla uczniów
67.879,- pozostała działalność /świetlica środowiskowa, choinka dla dzieci/.

## Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na planowane 15.330.160,- wydatki wynoszą 14.118.761,- tj. 92 % z tego:

183.160,- dotacje
4.068.155,- bieżące wydatki rzeczowe
9.867.446,- wydatki majątkowe.

W ramach gospodarki komunalnej i ochrony środowiska wykonano :

591.990,- utrzymanie i bieżące remonty kanalizacji deszczowej i gospodarka ściekowa
1.042.271,- oczyszczanie miasta
715.814,- utrzymanie zieleni i parku miejskiego
183.953,- utrzymanie punktu przetrzymywania zwierząt- dotacja dla OTOZ i konkurs z zakresu ochrony zwierząt
1.684.526,- oświetlenie ulic, placów i dróg / energia i konserwacja/
32.761,- pozostała działalność/ tablice ogłoszeń, z nazwami ulic,/
**4.251.315,-** razem wydatki bieżące

999.047,- ul. Broniewskiego ul. Dolna i ul. Zachodnia dokumentacja + rozpoczęcie budowy
994.241,- budowa kanalizacji sanitarnej dla obszaru ograniczonego ulicami Gdańska, Legionów, Ceynowy, Kochanki
1.094.100,- uzbrojenie ul. Derdowskiego III etap
350.072,- Rewitalizacja Rynku Starego Miasta w Starogardzie Gdańskim
2.793.200,- Zakład Utylizacji Odpadów Komunalnych „Stary Las" – zwiększenie kapitału podstawowego
2.959.311,- kanał deszczowy Kopernika do Pomorskiej
677.475,- mapy i dokumentacje
**9.867.446,-** razem wydatki majątkowe.

## Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Ujęte w budżecie 5.110.886,- zł wykorzystano w 96,8% tj. 4.947.018,- zł
z tego 14.300,- wynagrodzenia
2.812.261,- dotacje
81.717,- pozostałe wydatki bieżące
2.038.740,- wydatki majątkowe

Na zadania w zakresie kultury , uroczystości i spotkania rocznicowe, patriotyczne, religijne, stypendia, konkursy, kalendarz imprez wydano 120.197,-
Dotacje dla instytucji kultury wyniosły 2.788.081,- zł
w tym
1.166.667,- SCK
1.109.400,- Biblioteka
512.014,- Muzeum

Na wydatki majątkowe składają się następujące pozycje:

- dofinansowanie zmian infrastrukturalnych w budynku SCK 145.332,-
- wykonanie audytu termomodernizacji budynku SCK 3.800,-
- koncepcja modernizacji, wentylacji i klimatyzacji obiektu SCK 10.364,-
- przebudowa budynku handlowego i adaptacja na Miejską Bibliotekę Publiczną 1.879.244,-.

## Dział 926 Kultura fizyczna i sport

W tym dziale wydatki wykorzystano w 95,8 %.
Na zaplanowane 4.631.459,- jest to 4.437.395,- zł
z tego
1.279.562,- wynagrodzenia i pochodne
440.778,- dotacje
866.142,- pozostałe wydatki bieżące
1.850.913,- wydatki majątkowe

Wydatki bieżące to:
2.057.515,- OSiR
440.778,- dotacje dla klubów sportowych
88.189,- pozostałe wydatki na kulturę fizyczną i sport

Wydatki majątkowe dotyczyły
957.434,- modernizacja OSiR II etap
12.231,- przebudowa Ośrodka Sportu i Rekreacji w Starogardzie Gdańskim III etap
34.908,- wyposażenie kortów tenisowych w trybuny oraz wymiana części ogrodzenia
846.340,- budowa boiska wielofunkcyjnego ORLIK 2012.

Szczegółowe zestawienie wydatków wg klasyfikacji działów i rozdziałów, z uwzględnieniem budżetu na początku roku przedstawiają tabele informacyjne nr 2 i nr 3 oraz załącznik nr 2. Załącznik nr 11 przedstawia wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.

Realizowane wydatki były przedmiotem bieżącej, bardzo wnikliwej analizy Prezydenta oraz służb finansowo-księgowych i administracyjnych Urzędu. Działania te znalazły odbicie w kontroli dokumentów źródłowych (przetargi, zawierane umowy, protokoły i faktury).

## Zobowiązania i należności

Na dzień 31grudnia 2009 r, poza kwotą zrealizowanych dochodów 111.908.194,-, poniesionych wydatków 127.598.105,- ,zobowiązań z tytułu kredytów 51.621.161,-, pozostałe należności i zobowiązania budżetowe wynoszą.

- zobowiązania 4.867.120,-
- należności 10.969.794,-

Na zobowiązania składają się:

532.895,- składki zus, podatek od wynagrodzeń
2.993.777,- naliczenia 13-tek
760.514,- świadczenia i usługi bieżące
135.561,- nadpłaty w podatkach i opłatach
23.901,- rozliczenia VAT
31.142,- sumy depozytowe
380.478,- zabezpieczenia wykonania robót
8.852,- pozostałe, lokata Hillerod, sumy do wyjaśnienia
4.867.120,- razem

Należności budżetowe są wyższe od zobowiązań, co stanowi korzystną relację dla budżetu. Wynoszą one 10.969.794,- a składają się na nie przede wszystkim: zaległości w podatkach i opłatach, z tytułu zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego, naliczone odsetki od kwot zaległych oraz długoterminowe należności przyszłych okresów związane z rozliczeniami ratalnymi.
Należy tu wymienić takie tytuły jak:

- podatkowe i nie podatkowe należności budżetowe 5.164.854,-
- zaliczki alimentacyjne i fundusz alimentacyjny 2.989.619,-
- raty wynikające z umów sprzedaży, wieczystego użytkowania i wzrostu wartości nieruchomości 2.355.773,-
- VAT naliczony 987-
- należności z rozliczeń urzędów skarbowych 337.961,-
- należności Funduszu Świadczeń Socjalnych 120.600,-

Szczegółowe zestawienie zawiera tablica informacyjna nr 4 i załącznik nr 22.

**Zadłużenie i finansowanie deficytu budżetowego**

W 2009 r. na uzupełnienie planowanego deficytu zaciągnięto 23.500.000,- nowych zobowiązań kredytowych, oraz kredyt na termomodernizację 736.102, uzyskaliśmy premię termomodernizacją w kwocie 293.115,- a pozostałe poniesione wydatki sfinansowane zostały z dochodów budżetowych oraz wolnych środków.

Przeznaczono również 8.164.985,- zł na spłatę zobowiązań z lat poprzednich, tj. na spłatę rat kredytów.

Spłaty dotyczą następujących kredytów:

1.125.440,- BOŚ – kredyt na oczyszczalnię ścieków
1.000.000,- BOŚ - Polsat
1.000.000,- ING Bank Śląski / kredyt 6.000.000,- z 2005r./
2.000.000,- ING Bank Śląski / kredyt na 8.500.000,- z 2006/
39.545,- BOŚ na termomodernizację w szkołach i gimnazjach
3.000.000,- Dexia /na pokrycie deficytu 10.000.000,- z 2007r./
8.164.985,- Razem

W wyniku tych operacji stan zadłużenia na koniec 2009 roku wyniósł łącznie 51.621.161- zł , co stanowi 46,1 %, zrealizowanych w 2009 roku dochodów.
/ dopuszczalne 60 %/ .

Pozostałe do spłaty są następujące kredyty

281.360,- BOŚ – oczyszczalnia
1.500.000,- ING Bank Śląski ( 6.000.000,- z 2005r)
6.500,000,- ING Bank Śląski ( 8.500.000,- z 2006r)
5.000.000,- Dexia ( 10.000.000,- z 2007r)
14.000.000,- BGK ( 17.000.000,- z 2008r )
23.500.000,- BOŚ (23.500.000,- z 2009 r)
839.801,- BOŚ ( termomodernizacja )
51.621.161,-

Załącznik nr 3 przedstawia przychody i rozchody związane z finansowaniem niedoboru budżetu.

Reasumując powyższe, przy:
zrealizowanych dochodach 111.908.194,-

i poniesionych wydatkach 127.598.106,-
za 2009 rok powstał **niedobór budżetowy** w kwocie **15.689.912,- zł**
Łącznie z
zaciągniętymi kredytami 24.236.102,-
spłatami rat kredytowych i wykupem obligacji 8.164.985,-
i wolnymi środkami z roku 2008 3.620.180,-
za 2009 rok powstały **wolne środki** w kwocie **4.001.385,-** zł.

**Dotacje**

W omawianym okresie z budżetu przekazano 10.509.125,- zł dotacji
W tym na zadania bieżące 8.717.287,- zł
zadania majątkowe 1.791.838,- zł
Stanowiły one 8,2 % wydatków budżetowych .
Na kwotę tą składają się dotacje dla:
4.231.570,- - zakładów budżetowych
2.788.081,- - instytucji kultury
1.697.636,- - podmioty pozostałe
1.791.838,- - zadania majątkowe
1.436.842,- autobusy rata - MZK
77.000,- zakup 11 niskopodłogowych autobusów – MZK
18.500,- Golgota Kociewia
100.000,- zakup samochodu z podnośnikiem hydraulicznym dla PKP
145.332,- dofinansowanie zmian infrastrukturalnych w budynku SCK
3.800,- wykonanie audytu termomodernizacji budynku SCK
10.364,- koncepcja modernizacji, wentylacji i klimatyzacji obiektu SCK.

1. Zakłady budżetowe

Dotacje dla zakładów budżetowych przeznaczone zostały zgodnie z uchwałą Rady Miasta w sprawie zakresu i zasad przyznawania dotacji z budżetu gminy na realizację zadań prowadzonych w formie gospodarki budżetowej. Przekazane dotacje były następujące :

3.013.526,- Miejski Zakład Komunikacji
3.008.860,- transport zbiorowy
4.666,- prace społecznie użyteczne

1.218.044,- Zarząd Budynkami Mieszkalnymi
48.361,- dofinansowanie lokali socjalnych

30.000,- pokrycie kosztów procesów i komorniczych w sprawie o eksmisję i ściągnięcie wierzytelności od dłużników
56.514,- utrzymanie zieleni osiedlowej oraz porządku i czystości terenów niezabudowanych stanowiących własność Gminy Miejskiej
681.276,- częściowa refundacja umorzonego przez Prezydenta długu
178.027,- refundacja wypłaconego odszkodowania właścicielom lokali w związku z niedostarczeniem przez Gminę lokali socjalnych
13.195,- prace społecznie użyteczne
8.112,- utrzymanie budynku przy ul. Kościuszki 65
14.880,- utrzymanie szaletów,
47.432,- montaż wyłączników przeciwpożarowych w budynkach gminnych
140.247,- dofinansowanie na remonty w lokalach socjalnych

Oprócz otrzymanej dotacji zakłady te wypracowały 11.711.010,- własnych przychodów. Poniesione koszty opiewają na kwotę 16.100.474,-

Osiągnięty przez te jednostki organizacyjne wynik finansowy zamyka się stratą w wysokości -157.894,- zł.

Dla poszczególnych jednostek organizacyjnych przedstawia się to następująco:

| Lp | Nazwa zakładu | Przychody | | Koszty | Wynik finansowy |
|---|---|---|---|---|---|
| | | W tym | Dotacje w tym na VAT | | |
| **1** | Miejski Zakład Komunikacji | 8.446.840,- | 3.013.526,-<br>196.841,- | 8.611.888,- | - 165.048,- |
| **2** | Zarząd Budynkami Mieszkalnymi | 7.495.740,- | 1.218.044,-<br>2.436,- | 7.488.586,- | 7.154,- |
| | **Razem** | **15.942.580,-** | **4.231.570,-** | **16.100.474,-** | **- 157.894,-** |

Na dzień 31 grudnia 2009 r. w zakładach budżetowych występują zobowiązania oraz należności jak niżej:

| Lp. | Określenie | MZK | ZBM |
|---|---|---|---|
| **1** | Zobowiązania<br>w tym<br>wymagalne | 861.279,-<br><br>0,- | 1.132.775,-<br><br>410.841,- |
| **2** | Należności<br>w tym<br>wymagalne | 228.898,-<br><br>17.946,- | 3.337.355,-<br><br>2.219.401,- |

Dane dotyczące zakładów budżetowych przedstawione zostały również w tablicy informacyjnej nr 5 oraz załączniku nr 6 i 22.

1. Instytucje kultury

Kolejne przekazane dotacje dotyczą instytucji kultury. Łącznie przychody tych jednostek organizacyjnych wynoszą 3.618.176,- zł, w tym dotacje z budżetu 2.788.081,-zł. Poniesione koszty 3.635.110,-zł.
Dla poszczególnych instytucji przedstawia się to następująco:

| Lp. | Określenie instytucji | Przychody | | Koszty | Zobowiązania<br><br>Należności | w tym wymagalne |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | W tym | Dotacje podmiotowe | | | |
| **1** | Starogardzie Centrum Kultury | 2.026.090,- | 1.166.667,- | 2.044.370,- | 210.578,-<br><br>118.323,- | ,-<br><br>433,- |
| **2** | Muzeum Ziemi Kociewskiej | 451.260,- | 437.014,-<br><br>75.000,- | 450.370,- | 10.309,-<br><br>188,- | |
| **3** | Miejska Biblioteka Publiczna | 1.140.826,- | 1.109.400 ,- | 1.140.370,- | 265,-<br><br>10.460,- | |
| | **Razem** | **3.618.176,-** | **2.788.081,-** | **3.635.110,-** | **221.152,-**<br>**128.971,-** | **,-**<br>**433,-** |

Dane dotyczące instytucji kultury zawiera tablica informacyjna nr 6 i załącznik nr 15.

3. Pozostałe dotacje

Dotacje przekazane pozostałym podmiotom realizującym bieżące zadania własne gminy wynoszą 1.697.636,- zł.
Przekazano je w następujący sposób:

974.201,- dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom
10.000,- dotacje podmiotowe dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
12.958,- dotacje celowe przekazane na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst
642.571,- dotacje podmiotowe dla niepublicznych placówek oświatowych
31.208,- zwroty dotacji z tytułu nadmiernie pobranych świadczeń z opieki Społecznej oraz PFRON
1.698,- Izby Rolnicze
25.000,- wpłaty na fundusz celowy Komendy wojewódzkie Policji.

Z wymienionych dotacji zrealizowano następujące zadania:

**974.201,-** zadania realizowane przez **stowarzyszenia:**
19.991,- Turystyka
w tym:
19.991,- Lokalna Organizacja Turystyczna Kociewie
179.618,- Przeciwdziałanie alkoholizmowi i profilaktyka uzależnień
w tym
20.825,- Stowarzyszenie Wspomagające Osoby ze Środowisk Dysfunkcyjnych „Można Inaczej „
67.575,- Klub Abstynenta „Razem”
36.218,- Zespół „Caritas” przy Parafii NSPJ Łapiszewo
13.000,- Związek Harcerstwa Polskiego
25.000,- Zespół „Caritas” przy Parafii Św. Wojciecha
17.000,- Starogardzki Telefon Zaufania
13.841,- Programy polityki zdrowotnej
w tym
3.841,- Stowarzyszenie na Rzecz Osób Niepełnosprawnych PINOKIO
4.000,- klub kobiet AMAZONKA przy SCR
6.000,- Polski Związek Głuchych
55.651,- Polityka społeczna
44.000,- Stowarzyszenie wspomagające osoby ze środowisk dysfunkcyjnych „MOŻNA INACZEJ”
11.651,- zespół Caritas Parafia NSPJ

56.982,- działalność edukacyjna

12.600,- wypoczynek dzieci i młodzieży
3.100,- Stowarzyszenie wspomagające osoby ze Środowisk dysfunkcyjnych „MOŻNA INACZEJ”
9.500,- Związek Harcerstwa Polskiego
19.450,- Program Edukacyjny SKAUT
10.000,- Stowarzyszenie działań teatralnych
1.000,- Stowarzyszenie na Rzecz Osób Niepełnosprawnych PINOKIO,
6.932,- Kociewskie Stowarzyszenie Fundacji i Klutrury OGNISKO
7.000,- Ochotnicza Straż Pożarna

182.160,- Schronisko dla bezdomnych zwierząt – Ogólnopolskie Towarzystwo Ochrony Zwierząt
1.000,- OTOZ „Animals” – ekologia i ochrona zwierząt w 2009 r- program sterylizacji i kastracji zwierząt

24.180,- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
w tym:
3.000,- Kociewskie Stowarzyszenie Edukacji i Kultury Ognisk
5.500,- Towarzystwo Miłośników Ziemi Kociewskiej
6.780,- Stowarzyszenie Miłośników Muzyki Jazzowej
900,- Związek Emerytów, Inwalidów i Rencistów
8.000,- Stowarzyszenie działań Teatralnych

440.778,- Kultura fizyczna i sport
w tym
101.818,- KS „Agro - Kociewie”
50.000,- Beniaminek 03
17.000,- Pomorskie Centrum Sztuk i Sportów Walk Dalekowschodnich
95.000,- Starogardzki Klub Sportowy
42.000,- UKS „Ósemka”
4.000,- Klub Karate Tradycyjnego
28.000,- Uczniowski Klub Sportowy Libero
14.000,- Starogardzki Ośrodek Jeździecki
88.960,- Klub Piłkarski Starogard

**10.000,- z**adania realizowane przez **samodzielne publiczne zakłady opieki**

**zdrowotnej**
dotyczy dotacji przekazanej dla SP ZOZ PLU na wydatki związane z prowadzeniem zajęć terapeutycznych i profilaktycznych dla dzieci i młodzieży

**12.958,-** Dotacje celowe przekazane **na podstawie porozumień między jst**
Starostwo Powiatowe
658,- Powiatową Komisję Urbanistyczno Architektoniczną
5.000,- program gruźlicy płuc
5.800,- dożywianie dzieci Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy
1.500,- program opracowania strategii ruchu drogowego

**642.571,-** dotacje przekazane na prowadzenie **placówek oświatowych**
568.457,- katolicka szkoła podstawowa
2.030,- katolicka szkoła podstawowa – na dofinansowanie zakupu podręczników w klasach I-III
47.085,- autonomiczne gimnazjum
24.999,- katolicka szkoła podstawowa –wyposażenie w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne dla uczniów
**1.698,-** 2 % odpis od podatku rolnego przekazany na rzecz **Izby Rolniczej**
**25.000,-** Komenda Wojewódzka Policji w Gdańsku.

Dane dotyczące dotacji przedstawione zostały w załączniku nr 16.

## Publiczne Zakłady opieki zdrowotnej

Sprawozdania finansowe publicznych zakładów opieki zdrowotnej załączone zostały do niniejszego sprawozdania jako dane uzupełniające.

Na koniec 2009 r. występują tam należności i zobowiązania jak w poniższej tabeli.

| Lp. | Określenie | Przychodnia Leczenia Uzależnień | Starogardzkie Centrum Rehabilitacji | Przychodnia Lekarska |
|---|---|---|---|---|
| **1** | Zobowiązania | 42.895,- | 30.313,- | 644.440,- |
| **2** | Należności<br>w tym wymagalne | 121.829,- | 120.066,-<br>3.910,- | 1.093.319,-<br>11.801,- |

## Gospodarstwo pomocnicze

Hotel działający przy Ośrodku Sportu i Rekreacji, prowadzi swoją działalność jako gospodarstwo pomocnicze.

Przychody osiągnięte przez gospodarstwo w 2009 roku wyniosły 366.538,- na 454.630,- planowanych tj. 80,6 %. Poniesione w tym okresie wydatki to 366.232,- czyli 80,6 % planowanych..

Na koniec roku w gospodarstwie pomocniczym występuje

25.371,- zobowiązań

12.511,- należności w tym wymagalne 7.658,-

Dane dotyczące gospodarstwa pomocniczego zawiera załącznik nr 9.

## Programów realizowane przy udziale środków z Unii Europejskiej

W 2009 roku realizowano trzy programy finansowane w ramach środków unijnych. Wydatki z tym związane przedstawiają się następująco:

| L.p. | Nazwa programu | Wydatki ogółem | W tym : | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Budżet państwa | Środki własne | Środki unijne |
| 1. | Alpiniści podniesienie motywacji do poprawy sytuacji życiowej osób bezrobotnych, klientów MOPS | 855.559,- | 44.917,- | 83.417,- | 727.225,- |
| 2. | ACTIVE A.G.E zarządzanie zmianami w miastach związanymi ze starzeniem się społeczeństwa | 3.122,- | | 3.122,- | 0,- |
| 3. | Popołudniowe przedszkole zmniejszenie nierówności w stopniu upowszechniania edukacji przedszkolnej | 33.928,- | 4.197,- | | 29.731,- |

Informacje z wymienionych programów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej przedstawia załącznik nr 19 – 21.

## Gminny Fundusz Ochrony Środowiska

Niektóre zadania zostały wykonane ze środków gminnego Funduszu Ochrony Środowiska.

Do dyspozycji na dzień 1 stycznia 2009 r było 117.893-
przychody 269.089,-
w tym
229.702,- za gospodarcze korzystanie ze środowiska
31.362,- dofinansowanie za unieszkodliwianie odpadów
8.025,- za wycinkę drzew

Razem posiadane środki - 386.982,- zł

Środki te wykorzystano na realizację następujących zadań:

119.133,- budowa kanalizacji sanitarnej ul. Pelplińska i część ul. Jabłowskiej,
10.600,- częściowa refundacja kosztów związanych z likwidacją kotłowni węglowych
48.289,- likwidacja odpadów niebezpiecznych- azbestu
5.000,- Tydzień zrównoważonego transportu i dzień bez samochodu
29.980,- nowe zadrzewienia
2.400,- Miejski konkurs zadrzewieniowy
7.792,- Sprzątanie Świata
474,- pozostałe wydatki
223.668,- Razem

Stan środków na koniec roku wynosił 163.314,- zł. Pozostają one do dyspozycji na zadania ujęte w planie 2010 r.

## Dochody budżetowe z zakresu administracji rządowej zlecone Gminie.

Z zakresu zleconych do realizacji dochodów wymienić należy przede wszystkim wpływy z tytułu opłaty za dowody osobiste 89.330,- realizowane w dziale administracja publiczna oraz w pomocy społecznej 447.054,- w tym
Z zaliczek alimentacyjnych 442.704,- i usług opiekuńczych 4.350-. Łącznie zrealizowane dochody wynoszą 536.384,- Szczegółowo zostały one przedstawione w załączniku nr 12.

Do sprawozdania załączono:

**I Załączniki**

1. Wykonanie dochodów na dzień 31 grudnia 2009 r.
2. Wykonanie wydatków na dzień 31 grudnia 2009 r.
3. Przychody i rozchody związane z finansowaniem niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej.
4. Realizacja zadań rzeczowych – środek trwały w budowie i zakupy środków trwałych.
5. Realizacja zadań rzeczowych (bieżące konserwacje i remonty).
6. Zestawienie wykonania przychodów i wydatków zakładów budżetowych.
7. Zestawienie zakresu i kwot dotacji przedmiotowej dla zakładów budżetowych .
8. Zestawienie wykonania dotacji celowych na finansowanie kosztów inwestycji zakładów budżetowych
9. Zestawienie wykonania planu przychodów i wydatków gospodarstwa pomocniczego
10. Zestawienie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.
11. Zestawienie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej
12. Dochody administracji rządowej zlecone do realizacji gminie.
13. Zestawienie dochodów i wydatków związanych z realizacja zadań wspólnych , realizowanych na podstawie umów lub porozumień pomiędzy jst.
14. Zestawienie dochodów i wydatków związanych z realizacja zadań wspólnych , realizowanych na podstawie umów lub porozumień z organami administracji rządowej.
15. Zestawienie wykonania dotacji dla instytucji kultury.
16. Zestawienie wykonania pozostałych dotacji na realizację zadań własnych wykonywanych przez inne podmioty.
17. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych .
18. Przychody i wydatki Funduszu Ochrony Środowiska.
19. Realizacja wydatków w ramach projektu ACTIVE AGE
20. Realizacja wydatków w ramach projektu „Alpiniści”
21. Realizacja wydatków w ramach projektu „Popołudniowe przedszkole”
22. Zestawienie zobowiązań i należności

Załączniki 4,5,18 załączone są do sprawozdania z realizacji zadań rzeczowych.

## II Tabele informacyjne

1. Dochody budżetowe wg źródeł dochodów.
2. Wydatki budżetowe wg tytułów.
3. Wydatki budżetowe wg działów
4. Zestawienie zobowiązań i należności
5. Sytuacja finansowa zakładów budżetowych
6. Zestawienie przychodów i kosztów instytucji kultury.

**III Dane uzupełniające**

Sprawozdania instytucji kultury oraz publicznych zakładów opieki zdrowotnej. .

Do sprawozdania dołączono również wykaz osób prawnych i fizycznych oraz jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej, którym w zakresie podatków i opłat udzielono ulg, odroczeń, umorzeń lub rozłożono spłaty na raty oraz sprawozdania samodzielnych zakładów opieki zdrowotnej oraz samorządowych instytucji kultury.

Odrębnym sprawozdaniem jest sprawozdanie z realizacji zadań rzeczowych.