

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy miejskiej Starogard Gd. za 2008 rok.

Budżet gminy miejskiej Starogardu Gdańskiego przyjęty uchwałą Rady Miejskiej Starogardu Gdańskiego Nr. XVIII/165/2008 z dnia 30 stycznia 2008r zamykał się następującymi kwotami:

dochody budżetowe	105.736.541,-
wydatki budżetowe	117.743.387,-

Założono spłatę kredytów i pożyczek bankowych oraz wykup obligacji na kwotę 9.911.154,-zł., a deficyt postanowiono pokryć wstępnie oszacowanymi wolnymi środkami 3.868.000,- zł oraz kredytem długoterminowym 18.050.000,-

Przypadające do spłaty kolejne raty na łączną kwotę 9.911.154,- zł
Są to następujące kredyty:

- BOŚ -na modernizację oczyszczalni	1.125.440,- zł
- na zadania majątkowe(4,5 mln / 2004r)	1.000.000,- zł
- na pokrycie deficytu (6 mln / 2005r)	1.000.000,- zł
- na pokrycie deficytu (10 mln / 2007r)	2.000.000,- zł
- na przygotowanie dokumentacji ZUO Stary Las	285.714,- zł
- na zobowiązania wobec Polsatu	1.000.000,- zł
- wykup obligacji	3.500.000,- zł

W uchwalonym w ten sposób budżecie
po stronie dochodów

59,8 % tj.	63.335.069,- zł.	stanowiły dochody własne
18,1 %	19. 033.824,- zł.	dotacje celowe
22,1 %	23.367.648,- zł.	subwencje

po stronie wydatków

82 % tj.	96.737.485,- zł	stanowiły wydatki bieżące
18 %	21.005.902,- zł.	wydatki majątkowe

W trakcie realizacji budżetu podjęto 9 uchwał Rady Miejskiej zwiększających budżet

- po stronie dochodów o	3.994.569,- zł
- po stronie wydatków o	11.227.863,- zł

Zwiększono też zaangażowanie wolnych środków o 4.095.039,- oraz kredyt o 3.138.255,- zł. W kwocie zwiększającej kredyt jest przewidziany kredyt na termomodernizację budynków oświatowych w wysokości 1.298.255,-.

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 zwiększono zarówno dochody jak i wydatki o 2.096.254,- 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:

193.000,-	realizacja rządowego programu „Posiłek dla potrzebujących”
746.781,-	pomoc materialna dla uczniów/ stypendia i zasiłki szkolne/
346.204,-	dofinansowanie kształcenia pracodawcom, którzy zawarli umowy z młodocianymi, celem przyuczenia ich do wykonywania określonej pracy
77.860,-	świadczenia alimentacyjne, w tym 25.000,- przygotowanie stanowisk pracy
28.050,-	usługi opiekuńcze
60.000,-	ośrodki wsparcia
84.000,-	ośrodki pomocy społecznej
634.200,-	świadczenia rodzinne
396,-	komisje egzaminacyjne – awans nauczycieli
12.191,-	zwrot podatku akcyzowego dla rolników
8.000,-	pomoc dla producentów rolnych poszkodowanych w wyniku suszy
51.440,-	dodatek do wynagrodzenia dla pracowników socjalnych
15.000,-	prace remontowe na cmentarzu żołnierzy radzieckich w Kocborowie
<u>2.257.122,-</u>	razem zwiększenia

Jednocześnie zmniejszono o:

160.000,-	zasiłki i pomoc w naturze
<u>868,-</u>	aktualizacja list wyborczych
<u>160.868,-</u>	razem zmniejszenia

Łącznie zmiany wniesione zarządzeniami Prezydenta zwiększają budżet o 2.096.254,- zł

Zmiany wprowadzone uchwałami Rady Miejskiej są następujące:

zmiany dochodów

- 1,-	subwencja ogólna
669.920,-	subwencja oświatowa
666.000,-	Samorząd Województwa i Urząd Wojewódzki-na realizację zadania

- „ Moje boisko– ORLIK 2012
- 161.210,- Urząd Wojewódzki - na nauczanie języka angielskiego od kl.I szkół podstawowych
- 30.520,- grant z programu Europa dla obywateli, na realizację spotkania z okazji X rocznicy partnerstwa Starogard – Diepholz
- 12.500,- „ ACTIVE A.G.E zarządzanie zmianami w miastach związanych ze starzeniem się społeczeństwa”
- 6.400,- dofinansowanie programu wymiany młodzieży polsko niemieckiej-PG Nr 1
- 15.000,- PZU – dofinansowanie zakupu wyposażenia instalacji p.pożarowej w nowym budynku MBP
- 26.084,- dochody realizowane przez jednostki oświaty
- 1.206.112,- sprzedaż majątku
- 734.442,- „ Alpiński podniesienie motywacji do poprawy sytuacji życiowej osób bezrobotnych, klientów MOPS Starogard Gdański”
- 4.500,- odsetki od zwrotów zaliczek alimentacyjnych i innych świadczeń nienależnie pobranych
- 15.000,- opłata adiacencka
- 97.602,- przejęcie zadań po AWP
- 150.000,- środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na modernizację stadionu przy OSIR
- 75.000,- Samorząd Województwa Pomorskiego działalność Muzeum
- 54.280,- zakup podręczników i mundurków
- 70.000,- opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych
- 3.994.569,-** razem zwiększenia

Zmiany w wydatkach dotyczyły następujących zadań:

Wydatki bieżące

- 4.751.574,- oświata i wychowanie
- 100.000,- koszty sądowe w związku z Polsatem
- 50.000,- koszty obsługi prawnej
- 150.000,- dotacja dla MZK
- 450.697,- dotacja dla ZBM / z tyt. umorzeń , remont budynku po pożarze i przejęcie szaleatów po AWP oraz lokale socjalne/
- 60.000,- wydatki związane z przygotowaniem do zbycia nieruchomości gminnych
- 137.000,- planowanie i rewitalizacja
- 7.440,- dotacja dla AWP /przekazanie szaleatów do ZBM/
- 84.102,- przejęcie zadań z AWP
- 31.000,- dotacja dla muzeum na realizację programu „ Kociewie obiektywizacja przeszłości”
- 734.442,- realizacja programu „ Alpiński podniesienie motywacji do poprawy

- sytuacji życiowej osób bezrobotnych, klientów MOPS
- 4.500,- odsetki od zwrotów nienależnie pobranych dotacji na świadczenia z opieki społecznej
- 132.000,- oświetlenie ulic
- 22.892,- f sz świadczeń socjalnych- odpis obowiązkowy
- 1.500,- nagrody dla policjantów
- 59.857,- promocja miasta – program INTI CIEN , Święto Pułku Szwoleżerów, X rocznica partnerstwa Starogard Diepholtz
- 12.500,- „ACTIVE A.G.E zarządzanie zmianami w miastach związanymi ze starzeniem się społeczeństwa”
- 89.400,- dotacje dla instytucji kultury w tym: 35.000 SCK, 42.300,- Biblioteka, 12,100,- Muzeum
- 4.500,- utrzymanie gotowości bojowej OSP
- 20.000,- drogi gminne- dokumentacja i orzeczenia techniczne
 - 12.400,- bieżące wydatki z profilaktyki działania przeciwalkoholowego
 - 50.000,- wydatki bieżące urzędu miasta
 - 148.372,- rezerwa ogólna
- 6.637.752,-** razem zmiany wydatków bieżących

wydatki majątkowe

- 400.000,- zakup autobusów używanych dla MZK
- 950.000,- wyposażenie bazy MZK
- 300.000,- udziały w spółce SKS Sportowa
- 1.266.000,- moje boisko ORLIK 2012
- 289.500,- dźwiękowy system ostrzegawczy w hali OSIR
- 1.673.255,- termomodernizacja w PSP Nr 4, PG Nr 1 i 3 ZSP
- 206.565,- likwidacja barier architektonicznych w jednostkach oświaty
- 10.000,- instalacja systemów antywłamaniowych w Przedszkolach Nr 5 i 6
- 375.000,- modernizacja PG Nr 1
 - 23.600,- zakupy wyposażenia w Przedszkolach Nr 2,3,6
 - 8.000,- wideo rejestrator dla Policji
 - 50.000,- aparat do operacji zaćmy dla Szpitala
 - 20.000,- sprzęt komputerowy dla urzędu
 - 220.000,- wykup gruntów
 - 450.000,- II etap uzbrojenie przy ul. Derdowskiego
 - 150.000,- budowa kanału deszczowego ul Kopernika
 - 10.000,- likwidacja barier architektonicznych – Urząd
 - 170.000,- SCK dostosowanie budynku dla niepełnosprawnych
 - 15.000,- instalacja p.pożarowa w nowym budynku biblioteki
 - 83.632,- przyłącze wodociągowe przy Młynie 1 – dotacja dla ZBM
 - 87.859,- modernizacja ogrodu Przychodni PLU
 - 12.200,- modernizacja dachu Przychodni PLU
 - 350.000,- Lapidarium

- 66.000,- iluminacja kościoła
- 500.000,- kanalizacja sanitarna Gdańska-Legionów-Kochanki
- 100.000,- mapy i dokumentacje – modernizacje dróg
- 20.000,- chodnik i ścieżka rowerowa – Wiejska
- 130.000,- budowa dojazdów do posesji ul.Traugutta
- 48.000,- nawierzchnia ul. Jaworowa
- 59.900,- ul. Andersa
- 59.900,- ul. Kolejowa
- 19.000,- sprzęt komputerowy i fotograficzny dotacja dla Muzeum - program
„Kociewie obiektywizacja przeszłości”
- 150.000,- strefy rekreacji dziecięcej
- 150.000,- II etap modernizacji OSiR
- 72.500,- rekonstrukcja grodziska Owidz
- 4.590.111,-** razem zmiany wydatków majątkowych

Dokonano również przeniesień w wydatkach wcześniej zaplanowanych, w tym między innymi przesunięcia 95.967,- zł ze środków bieżących na zadania majątkowe, co nie wpłynęło na ogólną wielkość budżetu .

W tym:

- 42.773,- sprzęt komputerowy i urządzenia klimatyzacyjne w urzędzie
- 53.000,- wyposażenie w jednostkach oświaty/zmywarki, maszyna do
czyszczenia parkietu, kocioł do kuchni
- 194,- aport finansowy do Starwiku

Łącznie dochody budżetowe zwiększono o	6.090.823,- zł		
w tym dochody własne	o	2.739.298,- tj. o	4,3 %
subwencje	o	669.919,- tj. o	2,9 %
dotacje celowe	o	2.681.606,- tj. o	14,9 %

W budżecie po zmianach , dochody wynoszą:

razem	111.827.364,- zł		
dochody własne	66.074.367,-	co stanowi	59,1 %
subwencje	24.037.567,-		21,5 %
dotacje celowe	21.715.430,-		19,4 %

Wydatki budżetowe zwiększono łącznie o	13.324.117,- zł		
w tym wydatki bieżące	o	8.613.039,-	
wydatki majątkowe	o	4.711.078,-	

W łącznej kwocie wydatków w budżecie po zmianach

razem	131.067.504,- zł		
wydatki bieżące wynoszą	105.350.524,-	tj.	80,4 %
wydatki majątkowe	25.716.980,-	tj.	19,6 %

W wyniku wprowadzonych zmian w strukturze wydatków
udział wydatków bieżących zmalał o 1,8 % z 82,2 % do 80,4 %
udział wydatków majątkowych zwiększył się o 1,8 % z 17,8 % do 19,6 %

Planowane zadłużenie / 42.595.055,- zł/ liczone do planowanych dochodów wynosiło 38,1 %.

Wykonanie przedstawia się następująco:

Dochody	109.984.575,- zł tj.	98 % planu
Wydatki	118.852.638,- zł tj.	91 % planu

Dokonano również spłaty rat kredytowych na kwotę 6.411.154,- zł, oraz wykupiono obligacje za 3.500.000,-zł. Łącznie rozchody wynosiły 9.911.154,-

Planowany deficyt pokryto wolnymi środkami 7.963.038,- zł oraz zaciągnięto 14.436.359,- zł kredytu, w tym 436.359,- na termomodernizację .

Na niepełne wykonanie dochodów wpłynęło przede wszystkim :

- 1/ 2.974.864,- dotacje na zadania własne i administracji rządowej
- 2/ 1.414.000,- sprzedaż udziałów w ZUOK Stary Las
- 3/ 1.014.041,- podatek od nieruchomości

Jednocześnie uzyskane zostały ponadplanowe dochody przede wszystkim z następujących źródeł:

- 1/ 2.617.055,- z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT.
- 2/ 1.008.540,- wpływy ze sprzedaży nieruchomości

Niewykonane wydatki to:

- 1/ 6.738.580,- wydatki bieżące
- 2/ 5.476.286,- wydatki majątkowe

W związku z niewykonaniem wydatków , nie skorzystano w pełni z kredytu bankowego . Z planowanego 21.188.255,- zł wykorzystano 14.436.359,-, osiągając zadłużenie o 5,5 % niższe niż zakładano/

Na niewykonane wydatki bieżące składają się następujące pozycje:

- 1/ 170.551,- plany zagospodarowania przestrzennego,
- 2/ 363.235,- Urząd Miejski i Straż Miejska
w tym 155.061,- wynagrodzenia i pochodne
208.174,- pozostałe wydatki
- 3/ 867.505,- świadczenia rodzinne
- 4/ 2.060.573,- zasiłki i pomoc w naturze
- 5/ 165.893,- ośrodek pomocy społecznej

6/	238.554,-	dotatki mieszkaniowe
7/	452.625,-	szkoły podstawowe, gimnazja i przedszkola
8/	253.208,-	odsetki od kredytów
9/	715.500,-	rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji
10/	275.644,-	rezerwa budżetowa
11/	75.002,-	dotacja dla Muzeum
12/	104.903,-	dotacja dla AWP
13/	<u>995.387,-</u>	w pozostałych rozdziałach klasyfikacji budżetowej
	6.738.580,-	

Niewykonane wydatki majątkowe dotyczą:

1/	129.912,-	dojazdy do posesji ul. Traugutta
2/	245.614,-	ul. Kościuszki
3/	147.419,-	projekt techniczny – rewitalizacja Rynku
4/	2.880.000,-	ZUOK Stary Las
5/	170.000,-	zmiany infrastrukturalne w SCK
6/	68.016,-	MPP Nr 8 podjazd dla osób niepełnosprawnych
7/	120.070,-	ZSP oddział „O” termomodernizacja
8/	861.927,-	PSP Nr 4 termomodernizacja + dok. na przekwalifikowanie pomieszczenia mieszkania na świetlicę
9/	135.784,-	PG Nr 1 przebudowa i modernizacja
10/	60.000,-	rekonstrukcja grodziska w Owidzu
11/	301.782,-	modernizacja OSIR II i III etap
12/	<u>355.762,-</u>	pozostałe zadania
	5.476.286,-	

Dochody budżetowe

Dochody budżetowe w planie po zmianach wynoszące 111.827.364,- zł. zrealizowano w 98 % na kwotę 109.984.575,- zł. z tego:

L p	Określenie	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	dochody własne	66.074.367,-	67302.684,-	102
2	dotacje celowe	21.715.430,-	18.644.324,-	86
3	subwencje	24.037.567,-	24.037.567,-	100
	razem	111.827.364,-	109.984.575,-	98

Wykonanie dochodów wg źródeł ich powstania przedstawia się następująco:

Lp.	Określenie dochodu	Budżet	Wykonanie	Wskaźnik struktury wykonania	% Wyko-nania
I	Dochody własne w tym	66.074.367	67.302.684	61,1	102
1	Podatki i opłaty lokal.	26.173.753	25.472.808	23,1	97
2	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	24.582.828	26.864.078	24,4	109
3	Dochody z majątku	8.513.373	7.908.251	7,2	93
4	Opłaty różne jednostek komunalnych	398.024	508.758	0,5	128
5	Inne dochody	5.653.277	5.881.109	5,3	104
6	Środki unijne na zadania bieżące	753.112	667.680	0,6	89
7	Środki unijne na zadania majątkowe	0	0		
II	Dotacje celowe w tym	21.715.430	18.644.324	17,0	86
1	Zadania własne	5.753.678	3.648.664	3,3	63
2	Zadania zlecone	14.812.890	13.943.040	12,7	94
3	Porozumienie między Jednostkami s.t.	1.148.862	1.052.620	1,0	92
III	Subwencje w tym	24.037.567	24.037.567	21,9	100
1	Oświatowa	23.204.697	23.204.697	21,1	100
2	Równoważąca	703.988	703.988	0,6	100
3	Uzupełnienie dochodów	128.882	128.882	0,2	100
	Ogółem dochody (I-III)	111.827.364	109.984.575	100	98

W łącznej kwocie dochodów 92,4 % tj. 101.613.308,- stanowią dochody bieżące, a 7,6 % tj. 8.371.267,- dochody majątkowe. Dochody bieżące wykonano w 99% natomiast majątkowe w 89%.

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 2008 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 24,2 % wykonanego budżetu.

Planowane 23.982.828,- wykonano w 111 % tj. na kwotę 26.599.883,- zł

Przyjęta do planu kwota wynikała z danych przekazanych przez Ministra Finansów. Należy również zwrócić uwagę że, w wyniku wprowadzenia ulg podatkowych na wychowanie dzieci, dochody budżetowe w tym tytule zostały pomniejszone o ponad 3,2 mln złotych.

1.2. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych stanowiły w budżecie miasta w 2008 roku zaledwie 0,2 % . Do budżetu przyjęto , na podstawie własnych szacunków/ kwotę 600.000,- zł, a wykonanie wyniosło 264.195,- tj.44 %. Wykonanie w tej pozycji w roku poprzednim wynosiło 2.364.335,- zł, jednak w 2008 nastąpiły zwroty z tytułu rozliczenia ulg podatkowych.

2.Podatki i opłaty lokalne

W strukturze budżetu stanowią one drugie pod względem udziału źródło pozyskania dochodów i wynoszą 23,1 %. Za 2008r. zrealizowano je w 97 %.

2.1.Podstawą podatków i opłat jest podatek od nieruchomości (15,8 % wykonanych dochodów). Zaplanowane w budżecie 18.450.000,- zostało zrealizowane na kwotę 17.435.959,- tj. 95 %.

Na wymienioną kwotę wpłaty od osób fizycznych wynoszą 5.048.266,- tj 29 % natomiast od osób prawnych 12.387.693,- tj. 71 %

Dochody możliwe do uzyskania z tytułu podatku od nieruchomości zostały obniżone w związku z zastosowaniem przez Radę Miejską obniżenia stawek podatkowych. Uszczuplenie budżetu z tego tytułu wynosi 1.467.504,- z czego przypada na:

-osoby prawne	713.400,-
- osoby fizyczne	754.104,-

Łącznie stanowi to 8,4 % zrealizowanych z tego tytułu dochodów i jest o 1 % niższe niż w 2007 roku.

Pozostałe skutki udzielonych ulg i zwolnień wynikające z uchwał Rady to 219.844,- / zwolnienia dla nowych inwestorów/ i dotyczą tylko osób prawnych

Skutki decyzji wydanych na podstawie ordynacji podatkowej / umorzenia i odroczenia terminów płatności / wynoszą 49.224,- zł

w tym dla osób prawnych - 26.639,- zł

dla osób fizycznych 22.585,- zł

Inną sprawą są skutki ulg i zwolnień ustawowych. Utracone z tego tytułu dochody zostaną zrekompensowane przez PFRON. W 2008 r. przyznane ulgi z tego tytułu wynosiły 684.430,- 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 2008 roku wpływy z tego tytułu wyniosły 734.776,- zł.

Na koniec 2008r w podatku od nieruchomości występują zaległości w wysokości 1.799.025,- zł, co stanowi 10,3 % podatków zrealizowanych. Z kwoty tej, 461.342,- zł przypada na zaległości zhipotekowane,

w tym: od osób prawnych - zaległości 1.141.625,- / hipoteki 446.517,-/

od osób fizycznych - zaległości 657.400,- / hipoteki 14.825,-/

Porównując zaległości z poprzednim rocznym okresem sprawozdawczym, to zaległości te są porównywalne / 10% zrealizowanego podatku/, jednak w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o 272.231,- zł / w 2007 r. było to 8,5 %/

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

2.2. W ogólnej kwocie dochodów, 1,4 % stanowi opłata skarbową.

Zaplanowane 1.500.000,- zrealizowano w 106 % tj. na kwotę 1.591.439,-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 1.410.000,- zrealizowano w 95 % tj.

1.332.982,-zł. w tym:

od osób prawnych 627.461,-

od osób fizycznych 705.522,-

Na koniec roku występuje w tej pozycji 216.685,-,- zaległości, w tym od osób fizycznych 198.067,- i od osób prawnych 18.618,-. W tym tytule podatkowym nastąpiło obniżenie zaległości w stosunku do roku poprzedniego. Wobec zalegających nadal prowadzone jest postępowanie windykacyjne.

W wyniku obniżenia górnych stawek podatkowych wpływy do budżetu pomniejszone zostały o 360.191,-zł, tj. o 17.331,- zł mniej niż w roku poprzednim.

Skutek umorzeń i odroczeń to 13.586,- zł. W stosunku do roku poprzedniego, kwota ta się podwoiła.

2.4. Również wysoki udział mają wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych, realizowane przez Urząd Skarbowy. Ich udział w dochodach wynosi 2,1 %, a zrealizowane 2.353.727,-zł, na planowane 2.010.000,- to 117 %.

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

- karta podatkowa plan 220.000,- wykonanie 145.328,-
- podatek od spadków i darowizn plan 100.000,- wykonanie 282.191,-

Z tytułu podatku od spadków i darowizn wystąpiły umorzenia na kwotę 45.868,-.

Na koniec roku występują w tym tytule zaległości w kwocie 28.133,-zł., a w karcie podatkowej 259.923,- zł

2.6. Pozostałe podatki i opłaty lokalne to:

	plan	wykonanie
- opłata targowa	583.153,-	563.794,-
- podatek rolny	37.500,-	60.526,-
- podatek leśny	3.100,-	3.412,-
- od wpisów do rejestru dział. gospodar.	50.000,-	66.083,-
- opłata planistyczna	320.000,-	4.060,-
- opłata adiacencka	15.000,-	38.790,-

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 0,8 % i zostały zrealizowane w 121 % tj. planowane 710.000,- wykonano na kwotę 859.740,- 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 7,2 %. Zaplanowane 8.513.373,- zrealizowano na kwotę 7.908.251,- zł. tj. 93 %.

Oto jak przedstawiają się kolejne pozycje w tej grupie dochodów.

3.1. Z tytuł zarządu, użytkowania oraz wieczystego użytkowania zrealizowano 503.503,- zł. na planowane 350.000,- . Stanowi to 144 % .

Na koniec 2008r. występuje 190.842,-zł zaległości.

3.2. Kolejną pozycję dochodów z majątku stanowią wpływy z odpłatnego nabycia praw majątkowych. Planowane 5.606.112,- zrealizowano w 112 % tj. na kwotę 6.268.742,- w tym:

- ze sprzedaży nieruchomości	4.729.838,-
- ze sprzedaży mieszkań	1.538.904,-

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 171.283,- zł przy 200.000,- planowanych

3.4 . Kwota 557.687,- zł to planowane wpływy z tytułu najmu i dzierżawy Zrealizowano je w 77 % tj na kwotę 429.850,- zł

3.5. Pozostałe dochody z majątku to:

- różne opłaty	plan	385.574,-	wykonanie	498.985,-
- wpływy dywidend / Star Pec/		-		34.565,-
- dochody ze zbycia udziałów w				
ZUOK Stary Las	plan	1.414.000,-	wykonanie	-
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych				1.322,-

4. Opłaty różne jednostek komunalnych.

Stanowią one w budżecie zaledwie 0,5 % dochodów. Zaplanowane 398.024,- zł wykonano na kwotę 508.758,-zł tj. 128 %

Składają się na nią:

Planowane	46.500,- darowizny
	325.533,- różne dochody/ rozliczenia za media, ZUS
	wynagrodzenie płatnika , odpłatność za szacunki, itp.
	1.000,- wpływy za koncesje i licencje
	24.991,- wpływy nadwyżki środków własnych lub środków
	obrotowych zakładów budżetowych

Wykonanie to 41.882,- darowizny

440.484,- różne dochody / odpłatność za szacunki i media, ZUS

wynagrodzenie płatnika, za prowadzenie Kasy
Zapomogowo Pożyczkowej, za korzystanie z nazwy
w nazwie wyrobu, itp./

1.795,- wpływy z opłat za koncesje i licencje
24.991,- wpływy nadwyżki środków własnych lub środków
obrotowych zakładów budżetowych
350,- zysk gospodarstwa pomocniczego
-744,- zwrot z sum do wyjaśnienia

5. Inne dochody.

Stanowią 5,3 % dochodów budżetowych, a zaplanowane 5.653.277,-
wykonano w 104 % tj. 5.881.109,- zł

Na dochody te składają się następujące pozycje:

plan	wykonanie
52.000,-	90.195,- mandaty, kary i grzywny ,odszkodowania
15.000,-	1.325,- opłata produktowa
3.620.842,-	3.719.182,- wpływy z usług
	w tym
	13.000,- 11.008,- Urząd Miejski
	3.197,- 2.867,- promocja miasta
	20.000,- 17.802,- gospodarka gruntami i nieruchom.
	250.000,- 337.287,- odpłatność za basen
	203.000,- 165.340,- szkoły podstawowe
	2.106.100,- 2.410.149,- przedszkola
	15.000,- 19.293,- gimnazjum
	453.080,- 386.910,- stołówki szkolne
	29.965,- 23.841,- odpłatność za posiłki MOPS
	30.000,- 33.786,- usługi opiekuńcze
	440.000,- 244.804,- OSiR
	50.000,- 47.320,- przychodnia na osiedlu 60-lecia
	7.500,- 18.775,- budki telefoniczne oświetlenie, oświetlenie osiedli SM
155.750,-	368.120,- odsetki od nieterminowych płatności podatków i pozostałych należności budżetowych
300.000,-	412.189,- odsetki bankowe
333.000,-	333.000,- Samorząd Woj. Pomorskiego- na Moje boisko-ORLIK 2012
850.000,-	700.000,- F-sz Rozwoju Kultury Fizycznej na budowę boiska sportowego przy OSiR
15.000,-	15.000,- dofinansowanie PZU do modernizacji budynku Biblioteki
75.000,-	75.000,- dofinansowanie działalności Muzeum z Urzędu

Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2008 rok

Marszałkowskiego

63.100,-	37.975,-	zwroty niesłusznie pobranych świadczeń oraz odsetki
164.585,-	79.286,-	dofinansowanie prac społecznie użytecznych
9.000,-	49.837,-	za realizację dochodów budżetu państwa
5.653.277,-	5.881.109,-	razem

6. Inne dochody – środki otrzymane z Unii Europejskiej

Planowane środki łącznie wynoszą 753.112,- . Są to środki w całości na zadania bieżące

Wykonanie wynosi 667.680,- w tym -

10.352,- grant z programu Europa dla Obywateli
657.328,- na realizację programu „Alpiniści
podniesienie motywacji do poprawy sytuacji
życiowej osób bezrobotnych, klientów MOPS

7. Dotacje celowe.

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

- ośrodki pomocy społecznej	plan	548.340,-	wykonanie	545.275,-
- zasiłki i pomoc w naturze	plan	2.966.000,-	wykonanie	1.016.000,-
- program Posilek dla potrzebujących		433.000,-	wykonanie	433.000,-
- pomoc dla uczniów	plan	801.061,-	wykonanie	740.016,-
- komisje egzaminacyjne na awans nauczycieli	plan	396,-	wykonanie	396,-
- dofinansowanie kształcenia pracowników młodocianych	plan	510.671,-	wykonanie	509.015,-
- naukę języka angielskiego	plan	161.210,-	wykonanie	71.963,-
- Moje boisko ORLIK 2012	plan	333.000,-	wykonanie	333.000,-
razem	plan	4.039.082,-	wykonanie	3.746.921,-

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 14.812.890,- zł .

Przekazane dotyczyły następujących zadań:

- 20.999,- cmentarze i grobownictwo wojenne
- 12.191,- zwrot podatku akcyzowego
- 283.000,- zadania Urzędu Wojewódzkiego wydatki bieżące
- 6.893,- aktualizacja list wyborczych
- 1.300,- sfinansowanie kosztów wydawania decyzji w sprawach

Świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, spełniających kryterium dochodowe o którym mowa w ustawie o pomocy społecznej

507.315,- ośrodki wsparcia

66.176,- składka na ubezpieczenie zdrowotne osób korzystających z pomocy społecznej

575.560,- zasiłki i zapomogi

12.220.692,- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie rentowe i emerytalne z ubezpieczenia społecznego

248.914,- usługi opiekuńcze

13.943.040,- razem

Dotacje te stanowią 12,7 % dochodów budżetowych. Planowane, a nie wykorzystane środki dotyczyły świadczeń rodzinnych

plan 13.016.960,- wykonanie 12.195.692,-

Dotacja została przekazana zgodnie z faktycznymi potrzebami, niższymi niż pierwotnie planowano.

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
----------	-----------------------------

66.000,-	70.000,- szkoły podstawowe
----------	----------------------------

40.000,-	50.000,- gimnazja
----------	-------------------

70.000,-	70.000,- przedszkola
----------	----------------------

	1.800,- schronisko dla zwierząt
--	---------------------------------

212.000,-	227.800,-
-----------	-----------

Porozumienia z różnymi gminami

5.706,- komisje przeciwdziałania alkoholizmowi

Porozumienia ze Starostwem

300.000,-	300.000,-	bieżące utrzymanie przejętych dróg
-----------	-----------	------------------------------------

600.000,-	489.355,-	modernizacja przejętych dróg
-----------	-----------	------------------------------

900.000,-	789.355,-	razem
-----------	-----------	-------

Dotacja rozwojowa na realizację programu „Alpiniści podniesienie motywacji do poprawy sytuacji życiowej osób bezrobotnych, klientów MOPS „

Plan 36.862,- wykonanie 29.759,-

8. Subwencje

Ostatnią grupą dochodów są subwencje. Otrzymaliśmy je zgodnie z kwotami ujętymi w planie. Największą pozycję stanowi subwencja oświatowa 23.204.697,- co stanowi 54 % wydatków na oświatę .

Otrzymana subwencja równoważąca wynosi 703.988,- zł .
W 2008 roku, z budżetu państwa otrzymaliśmy również 128.882,- zł środków na uzupełnienie dochodów

Łączna kwota otrzymanych subwencji to 24.037.567,- zł.

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

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

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

239,- zwroty podatku akcyzowego

Dział 600 Transport i łączność

Dochody zrealizowane w tym dziale wynoszą 1.343.421,- zł, w tym:		
plan 300.000,-	wyk. 300.000,-	Starostwo Powiat. – bieżące utrzymanie dróg
600.000,-	489.355,-	Starostwo Powiat. – modernizacje dróg
47.800,-	39.605,-	dochody z majątku gminy , dzierżawa
200.000,-	265.595,-	opłata parkingowa
36.000,-	36.000,-	porozumienie z gminą wiejską na realizację transportu zbiorowego
122.000,-	180.694,-	wpływy z różnych opłat /za zajęcie pasa drogowego, za umieszczanie w pasach drogowych urządzeń nie związanych z funkcjonowaniem dróg
2.000,-	29.768,-	kart i grzywny
4.056,-	2.206,-	środki na prace społecznie użyteczne
700,-	198,-	pozostałe / specyfikacje, odsetki/

Wykonanie dochodów w tym dziale wynosi 102 %.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Łączne zrealizowane dochody w tym dziale wynoszą 7.212.294,-, w tym:

plan 5.606.112,- wyk. 6.268.742,- wpływy z odpłatnego nabycia praw

	majątkowych
350.000,-	503.503,- opłaty za zarząd , użytkowanie i wieczyste użytkowanie
200.000,-	171.283,- wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności
170.000,-	149.849,- dochody z najmu i dzierżawy
20.280,-	6.699,- środki na prace społecznie użyteczne
20.000,-	17.802,- wpływy z usług / rozliczenie za media – nieruchomości przy ul Skarszewskiej/
11.000,-	94.416,- pozostałe dochody, odsetki od nieterminowych wpłat, utracone wadia

Dział 710 Działalność usługowa

Dochodem klasyfikowanym w tym dziale jest otrzymana dotacja na utrzymanie cmentarzy wojennych 20.999,- zł

Dział 750 Administracja publiczna

Na łączną kwotę dochodów 515.732,- zł, realizowanych w tym dziale składają się następujące pozycje:

plan 283.000,-	wyk. 283.000,-	dotacja na zad. bieżące administracji rządowej
82.887,-	38.819,-	czynsze i dzierżawy pomieszczeń w budynkach administracyjnych
46.644,-	13.490,-	środki na prace społecznie użyteczne
30.520,-	10.352,-	środki pozyskane z Unii Europejskiej na realizację projektu Europa dla Obywateli
12.512,-	-	środki pozyskane z Unii Europejskiej na realizację projektu INTI CIEN-„Dobre praktyki w dziedzinie spraw obywatelskich i wspólnego funkcjonowania w europejskim sąsiedztwie” realizowanego w ramach promocji miasta
12.500,-	-	środki pozyskane z Unii Europejskiej na realizację projektu Active AGE
16.374,-	13.684,-	wpływy z różnych opłat , koszty upomnień
16.197,-	13.875,-	wpływy z usług /odpłatność najemców za media , za rozmowy telefoniczne
9.000,-	4.901-	za realizację dochodów z zakresu administracji rządowej
24.991,-	24.991,-	nadwyżka środków obrotowych / AWP/
-	1.032,-	ze sprzedaży składników majątkowych
1.000,-	1.795,-	za koncesje i licencje

86.959,- 109.793,- wpływy z pozostałych dochodów
W tym
69.907,- refundacja prac interwencyjnych
4.918,- za używanie nazwy miasta
3.219,- rozliczenia z lat ubiegłych
20.481,- za zastępstwo procesowe
11.268,- pozostałe dochody / za prowadzenie
kasy zapomogowo pożyczkowej,
wynagrodzenie płatnika, odsetki

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

6.893,- dotacja na aktualizacje list wyborczych. Dotacja planowana 6.989,- zł.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

50.000,- planowane mandaty nałożone przez straż miejską, zrealizowano na
kwotę 56.044,- zł. Dodatkowo uzyskano tutaj 2.590,- 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 45 % ogólnego budżetu. Łącznie
stanowią one 50.876.581,- zł. Realizacja wynosi 103 %. Jest to kwota
52.404.056,- tj. 47,6 % zrealizowanych dochodów

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

145.328,- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, karta
podatkowa
12.387.693,- podatek od nieruchomości od osób prawnych
5.048.266,- podatek od nieruchomości od osób fizycznych
60.526,- podatek rolny
3.412,- podatek leśny
627.461,- podatek od środków transportowych od osób prawnych
705.522,- podatek od środków transportowych od osób fizycznych
49.001,- podatek od czynności cywilno prawnych - osoby prawne
2.304.726,- podatek od czynności cywilno prawnych – osoby fizyczne
563.794,- wpływy z opłaty targowej
282.191,- podatek od spadków i darowizn
734.776,- rekompensaty od utraconych dochodów w podatkach i opłatach
lokalnych z tytułu ulg i zwolnień – PFRON

67.170,- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat
1.591.439,- opłata skarbową
859.740,- opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu
66.083,- opłaty za dokonanie wpisów do rejestru działalności gospodarczej
4.060,- renta planistyczna z tytułu wzrostu wartości nieruchomości
38.790,- opłata adiacencka
26.599.883,- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT
264.195,- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych CIT

Dział 758 Różne rozliczenia

Dochody zrealizowane w tym dziale stanowią 22,3 % budżetu i wynoszą 24.483.577,- zł. Są to:

23.204.697,- subwencja oświatowa
703.988,- subwencja równoważąca
128.883,- uzupełnienie subwencji ogólnej na uzupełnienie dochodów gmin
412.189,- odsetki od środków na rachunkach bankowych.
34.565,- wpływy z dywidendy ZEC Star Pec
- 744,- sumy do wyjaśnienia

Nie uzyskano natomiast planowanych w tym dziale 1.414.000,- z tytułu zbycia udziałów w ZUOK Stary Las

Dział 801 Oświata i wychowanie

Łączne zrealizowane dochody w tym dziale to 4.681.857,-. Składają się na nie następujące pozycje:

190.000,- dotacje celowe otrzymane z gminy Starogard na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień w tym 70.000,- szkoły podstawowe, 70.000,- przedszkola, 50.000,- gimnazja
3.318.979,- wpływy z usług/ planowane na kwotę 3.027.180/
w tym:
337.287,- za korzystanie z basenu/ plan 250.000,-/
165.340,- odpłatność za wycieczki szkolne, kino itp./pl.203.000,-/
2.410.149,- odpłatność za przedszkola/ plan 2.106.100,-/
19.293,- odpłatność za wycieczki w gimnazjach/ pl. 15.000,-/
386.910,- stołówki szkolne / pl.453.080,-/
38.054,- różne opłaty / za wydawane duplikaty legitymacji i świadectw/,
w tym: 31.348,- szkoły podstawowe/ plan 40.000,-/
1.569,- gimnazja / plan 500,-/
5.137,- stołówki szkolne / plan 6.700,-/
138.494,- dochody z najmu i dzierżawy

- w tym: 84.397,- szkoły podstawowe/ plan 110.000,-/
- 270,- przedszkola / plan 6.200,- /
- 53.827,- gimnazja / plan 48.000,-/
- 91.120,- odsetki od nieterminowych płatności realizowane w jednostkach oświatowych / plan 22.550,-/
- 14.747,- prace społecznie użyteczne realizowane w jednostkach oświatowych / plan 32.449,- /
- 8.292,- PG Nr 1 środki na wymianę młodzieżową z Polsko- Niemieckiej Wymiany Młodzieżowej/ plan 6.400,- /
- 260.957,- wpływy z różnych dochodów/ wynagrodzenia płatnika , wpłaty uczniów na ubezpieczenia, refundacje itp / plan 235.574,-/
- 39.752,- różne wpłaty, darowizny / plan 37.100,-/, w tym
 - 200,- na rzecz szkół podstawowych
 - 32.112,- na rzecz przedszkoli
 - 7.440,- na rzecz gimnazjów
- 581.374,- dotacje celowe
 - 71.963,- na naukę j. ang. w kl. I i II SP
 - 509.015,- kształcenie pracowników młodocianych
 - 396,-prace komisji kwalifikacyjnych na awans zawodowy nauczycieli
 - 88,- z tytułu kar i grzywien

Dział 851 Ochrona zdrowia

Z planowanej na kwotę 1.300,- 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.

209,- to środki z rozliczenia dotacji na realizację zadań – przeciwdziałanie alkoholizmowi za 2007r , oraz – 5.706,- zł to dotacje od gmin na podstawie porozumień za prace komisji alkoholowej.

Łącznie w dziale ochrona zdrowia dochody wynoszą 7.215,- zł

Dział 852 Pomoc społeczna

Łączne dochody w tym dziale wynoszą 15.935.990,- w tym 15.587.933, - są to dotacje z budżetu państwa..

Poszczególne tytuły dochodów są następujące:

13.618.658,- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania administracji rządowej , w tym:

- 507.315,- ośrodki wsparcia –/ plan 510.000,-/
- 12.195.692,- świadczenia rodzinne / plan 13.016.960,-/
- 25.000,- na przygotowanie stanowisk pracy / plan 25.000,-/

- 66.176,- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej / plan 86.000,-/
- 575.560,- zasiłki i pomoc w naturze / plan 598.000,- /
- 248.915,- usługi opiekuńcze / plan 252.450,-/
- 1.994.275,- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne gminy, w tym:
 - 1.016.000,- zasiłki i pomoc w naturze / plan 2.966.000,- /
 - 433.000,- posiłek dla potrzebujących / plan 433.000,-/
 - 545.275,- ośrodek pomocy społecznej / plan 548.340,-/
- 57.627,- wpływy z usług, w tym:
 - 23.841,- odpłatność za wydawane posiłki
 - 33.786,- odpłatność za usługi opiekuńcze
- 26.673,- środki na prace społecznie użyteczne
- 37.975,- zwroty świadczeń pobranych w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami
- 126.459,- odsetki od nieterminowych płatności
- 44.935,- z tytułu realizacji dochodów budżetu państwa
- 29.388,- pozostałe dochody / wynagrodzenie płatnika, rabat za usługi pocztowe, zwroty kosztów upomnienia/

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Na zaplanowane 734.442,- zł wykonanie wynosi 94 % tj. 691.819,- zł. w tym: 687.087,- na realizację programu, „Alpiniści podniesienie motywacji do poprawy sytuacji życiowej osób bezrobotnych, klientów MOPS Starogard Gdański” oraz 4.732,- z tytułu zwrotów wynikających z rozliczenia dotacji.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Na planowaną kwotę 801.061,- , zrealizowane 740.616,- .Składają się na to następujące pozycje:

- 740.016,- dotacja celowa na pomoc materialna dla uczniów oraz podręczniki
- 600,- różne wpłaty na rzecz świetlic szkolnych

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- Łączne dochody w omawianym dziale wynoszą 110.909,- zł, w tym:
- odpłatność za media w przychodni lekarskiej na osiedlu 60- lecia, budki telefoniczne 66.095,-
 - czynsze i dzierżawy / przychodnia oś. 60 -lecia, reklamy 41.522,-
 - odsetki od nieterminowych płatności 167,-
 - opłata produktowa 1.325,-
 - dotacja z gminy wiejskiej – schronisko dla zwierząt 1.800,-

Dochody te stanowią 83 % planowanych..

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dochody budżetowe realizowane w tym dziale to:

- 75.000,- pomoc finansowa z Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie programu realizowanego przez muzeum „Kociewie obiektywizacja przeszłości
- 15.000,- dofinansowanie- modernizacja budynku biblioteki
- 1.298,- środki pozyskane na prace społecznie użyteczne
- 300,- tytułem zwrotu – rozliczenia dotacji za 2007r.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Łącznie dochody w dziale kultury fizycznej i sportu zrealizowano w kwocie 1.666.535,-zł, na planowane 2.013.868,- zł.

Są to dochody realizowane przez OSiR, w tym:

plan 440.000,-	wyk. 244.804,-	wpływy z usług/ organizacja imprez sportowo rekreacyjnych, media, sauna i siłownia itp./
31.800,-	21.561,-	najem i dzierżawy / hala, Piekiełki, sprzęt/
12.168,-	5.881,-	prace społecznie użyteczne
9.400,-	1.858,-	różne wpłaty i darowizny na rzecz OSiR
4.500,-	11.199,-	odsetki od nieterminowych płatności
	350,-	wpłata do budżetu części zysku gospodarstwa Pomocniczego
	14.882,-	rozliczenia dotacji dla stowarzyszeń za 2007

Na zadania majątkowe dochody wykonane to:

- 700.000,- ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na budowę boiska sportowego przy OSiR / planowane 850.000,- zł /
- 666.000,- na realizację programu Moje boisko ORLIK 2012

Szczegółowe wykonanie dochodów za 2008r. 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	105.350.524,-	tj. 80,4 %
wydatki majątkowe	25.716.980,-	tj. 19,6 %
Razem	118.852.638,-	100%

Zrealizowane wydatki przedstawiają się następująco

Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2008 rok

wydatki bieżące	98.611.944,-	tj. 83 % ogółem
wydatki majątkowe	20.240.694,-	tj. 17 %
Razem	118.852.638	100 %

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 94 %, a wydatki majątkowe w 79 %.
Wykonanie wydatków ogółem wynosi 91 %.

Wykonanie z podziałem na rodzaje wydatku przedstawia się następująco:

Lp.	Określenie wydatku	Budżet	Wykonanie	% wykonania	% struktury wykonania
1	Wydatki bieżące w tym	105.350.524	98.611.944	94	83,0
	Wynagrodzenia	38.560.605	38.068.702	99	32,0
	Pochodne od wynagrodzenia	6.764.888	6.558.969	97	5,5
	Dotacje	7.960.254	7.670.550	96	6,5
	W tym dla zakładów budżetowych	3.840.364	3.703.187	96	
	pozostałe	48.779.133	44.271.402	91	37,3
	Wydatki na obsługę długu	3.010.000	2.042.321	68	1,7
	Rezerwa ogólna	275.644	-	-	-
2	Wydatki majątkowe	25.716.980	20.240.694	79	17,0
	RAZEM	131.067.504	118.852.638	91	100

Dane te rozszerzone o budżet na dzień podjęcia uchwały budżetowej, wraz z 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 13.541,- zł. zrealizowano w 98 % tj. 13.335,- zł, w tym 1.144,- przekazano do Pomorskiej Izby Rolniczej tytułem odpisu od podatku rolnego, a 12.191,- 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 11,1 % wydatków ogółem. Zrealizowano je w 96 %. Na planowane w budżecie 13.645.160,-zł wydano 13.137.271,-zł, z czego przypada na:

wydatki bieżące	4.821.507,-
w tym	2.880.236,- dotacje dla MZK
	1.941.271,- utrzymanie dróg gminnych
 wydatki majątkowe	 8.315.764,-
w tym -	2.446.813,- baza MZK
	1.436.842,- autobusy MZK rata za nowe autobusy
	388.037,- zakup autobusów używanych
	130.000,- chodnik i ścieżka rowerowa- Droga Owidzka
	334.386,- ul. Kościuszki
	178.985,- ul. Kolejowa
	999.929,- osiedle Wiejska
	699.898,- nawierzchnia Gryfa Pomorskiego
	740.036,- ul. Andersa
	413.518,- ul. Kutrzeby
	241.981,- ul. Jaworowa,- ul. Derdowskiego
	105.760,- parkingi ul. Korczaka
	88,- dojazdy do posesji ul. Traugutta
	199.491,- mapy i dokumentacje

Dział 630 Turystyka

Z planowanych 38.000,- wydatków bieżących, wykorzystano 32.745,- zł z tego: 20.000,- dotacja na realizację zadań przez stowarzyszenia
12.745,- pozostałe wydatki

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W budżecie ujęto 1.830.882,- zł, z tego 388.632,- zł na wydatki majątkowe. Wykonanie wynosi 1.681.330,- zł tj. 92 % planowanych, z tego majątkowe 343.482,-

Z kwoty tej przeznaczono na:

284.139,- wykupy gruntów i nieruchomości
59.343,- wykonanie przyłącza wodociągowego do budynków
Tczewska 13, Przy Młynie i Kanałowa 19A
805.294,- dotacja dla ZBM
260.304,- podatek od nieruchomości gminnych,
272.250,- 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 680.900,- zł zrealizowano w 75 % tj. na kwotę 510.296,-zł.

Oto zrealizowane zadania bieżące:

487.469,- planowanie przestrzenne
w tym rewitalizacja 216.207,-
22.827,- cmentarze wojenne
w tym z dotacji 20.999,-

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 Miejskiej, promocji i Agencji Wsparcia Przedsiębiorczości.

Planowane wydatki wyniosły 10.551.978,- a zrealizowano je w 96 % tj. na kwotę 10.109.906,-. W poniesionych wydatkach 433.319,- stanowią wydatki majątkowe :

355.801,- likwidacja barier architektonicznych w budynku urzędu
77.518,- sprzęt komputerowy , frankownica, klimatyzacja

Z wydatków bieżących sfinansowano:

7.306.103,- wynagrodzenia i pochodne
17.657,-dotacje
2.352.827,- pozostałe wydatki
9.676.587, - razem bieżące

Na łączną kwotę wydatków składają się następujące pozycje:

500.157,- Urząd Wojewódzki w tym z dotacji 283.000,-
środkami samorządowymi 217.157,-
281.315,- Rada Gminy
8.969.512,- Urząd Gminy
278.224,- promocja miasta i współpraca zagraniczna
17.657,- dotacja dla AWP
63.041,- rozliczenia po likwidacji AWP

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

Z planowanych 6.989,- zł wykorzystano 6.893,-zł tj. 99 % -zł
Całość z dotacji, przeznaczono na aktualizację list wyborczych.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Planowane wydatki w tym dziale wynosiły 1.046.277,- zł. Wykonano je na kwotę 941.457,- zł tj. 90 %

Z wymienionej kwoty

754.635,- stanowiły wynagrodzenia i pochodne
138.822,- pozostałe wydatki rzeczowe
48.000,- wydatki majątkowe

a dotyczyły one

8.000,- wideo rejestrator dla Policji
4.600,- nagrody dla policjantów
58.868,- utrzymanie gotowości bojowej OSP
40.000,- zakup sprzętu hydraulicznego dla OSP
12.330,- obrona cywilna
817.659,- straż miejska

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 495.320,- zł. Wykorzystano 447.134,- zł. tj. 90 %.

Dział 757 obsługa długu publicznego

Na obsługę długu publicznego planowano 3.029.900,-zł. Zapłacone odsetki od kredytów, wyniosły 2.042.321,-, 18.570,- zł to wydatki na usługi bankowe w związku z gwarancją bankową na kredyt dotyczący oczyszczalni ścieków oraz kredytem mieszkaniowym 301,- . Łącznie wykorzystano 68 % środków planowanych. Nie poniesiono wydatków planowanych na rozliczenia wynikające z poręczeń i gwarancji.

Zapłacone odsetki dotyczyły następujących kredytów:

- 65.792,- modernizacja i rozbudowa oczyszczalni
 - 198.642,- kredyt na zadania majątkowe (6 mln z 2005r)
 - 538.272,- uzupełnienie planowanego deficytu (8.500.000,- z 2006r)
 - 609.840,- uzupełnienie planowanego deficytu (10.000.000,- z 2007r.)
 - 286.304,- uzupełnienie planowanego deficytu (14.000.000,- z 2008r.
 - 145.792,- kredyt na zobowiązania wobec Polsatu
 - 4.514,- kredyt na dokumentację ZUO Stary Las
 - 161,- kredyt na termomodernizację
 - 193.004,- obligacje
- Łącznie wydatki w tym dziale wyniosły 2.061.192,- zł

Dział 758 Rozliczenia różne

Poniesione wydatki to kwota 5.315.977,- zł z planowanej 5.591.628,-
Poniesiono je:

- 5.307.478,- tytułem rozliczeń wynikających z wyroku sądu wobec Polsatu
- 8.034,- spłata zobowiązań w związanych z otrzymanym spadkiem po zmarłej mieszkance Starogardu.
- 465,- rozliczenia z PFRON

Z planowanej rezerwy ogólnej, która wyniosła po zmianach 275.644,- nie skorzystano.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Wydatki tego działu stanowią największą pozycję w budżecie, bo aż 36,5 %
W stosunku do roku poprzedniego wzrósł o 1,5 % tj. o 6.898.365,-

Zrealizowano je w 96 %. Z planowanych 45.259.366,- wydatkowano 43.353.552,-, w tym z subwencji oświatowej sfinansowano 57,7 % wydatków bieżących. / 23.204.697,- zł /. Pokrycie wydatków bieżących subwencją, zmniejszyło się w stosunku do roku poprzedniego o 4,9 %

Wydatki tego działu są następujące :

- 30.895.441,- wynagrodzenia i pochodne / 77 % wydatków bieżących/
- 456.494,- dotacje
- 8.889.703,- pozostałe wydatki bieżące

3.111.914,- wydatki majątkowe

w tym

24.400,- PSP Nr 1- termomodernizacja

2.246.388,- PSP Nr 2- modernizacja i rozbudowa budynku szkoły

96.261,- PSP NR 4

- likwidacja barier architektonicznych

- termomodernizacja

82.207,- ZSP termomodernizacja

5.494,- MPP Nr 2 zakup patelni

5.997,- MPP Nr 3 zakup patelni

4.565,- MPP Nr 5 instalacja antywłamaniowego systemu

Zabezpieczeń

11.166,- MPP Nr 6 zakup patelni i zmywarki

25.669,- MPP Nr 8 wykonanie podjazdów dla osób

Niepełnosprawnych oraz zakup zmywarek

481.140,- PG Nr 1 modernizację i przebudowa

15.982,- PG Nr 2 - urządzenie do pielęgnacji podłóg

98.606,- PG Nr 3 – termomodernizacja

14.039,- stołówka szkolna PSP Nr 1 zakup kotła do kuchni

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

21.537.342,- Szkoły podstawowe

w tym wydatki bieżące 19.088.086,-

wydatki majątkowe 2.449.256,-

146.990,- Oddziały przedszkolne w szkołach

7.928.361,- Przedszkola

w tym wydatki bieżące 7.875.470,-

wydatki majątkowe 52.891,-

11.302.674,- Gimnazja

w tym wydatki bieżące 10.706.946,-

wydatki majątkowe 595.728,-

8.952,- Licea ogólnokształcące

(nagrody dla maturzystów)

158,- Komisje egzaminacyjne na wyższe stopnie

awansu zawodowego nauczycieli

154.498,- Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli

1.252.185,- stołówki szkolne

w tym wydatki bieżące 1.238.146,-

wydatki majątkowe 14.039,-

1.022.392,- Pozostała działalność

w tym fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów
i wydatki MZOPIPO , nagrody dla nauczycieli.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Zrealizowane wydatki stanowią 91 % kwoty planowanej i wynoszą 807.552,-. Przeznaczono je na:

657.493,- wydatki bieżące

150.059,- wydatki majątkowe

Z wymienionych środków zrealizowano następujące zadania :

100.059,- modernizacja dachu i ogrodzenia w Przychodni Leczenia Uzależnień

50.000,- współfinansowanie zakupu aparatu do operacji zaćmy dla Szpitala

43.954,- współfinansowanie remontu w szpitalu

27.706,- programy polityki zdrowotnej

51.972,- zwalczanie narkomanii

532.561,- przeciwdziałanie alkoholizmowi

1.300,- wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, spełniających kryterium dochodowe o którym mowa w ustawie o pomocy społecznej, / z dotacji/

807.552,-

Dział 852 Pomoc społeczna

Jest to drugi dział co do wielkości udziału w wydatkach ogółem. Wskaźnik ten wynosi 17,9 %. Planowane wydatki wynosiły 24.706.112,- zł i wykorzystano je w na kwotę 21.295.037,- zł tj. 86 %. Dotacje z budżetu państwa pokryły 73,2 % poniesionych wydatków co stanowi kwotę 15.587.933,- środki samorządowe 5.707.104,-zł

Według podziału na rodzaj wydatku były to:

3.304.536,- wynagrodzenia i pochodne

41.129,- dotacje

17.924.372,- pozostałe wydatki

25.000,- wydatki majątkowe

Sfinansowano z nich następujące rodzaje działalności:

632.867,- ośrodki wsparcia

w tym z dotacji 507.315,-

środki samorządowe 125.432,-

zwrot pobranych świadczeń 120,-

12.425.704,- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

w tym z dotacji 12.220.692,-

zwrot pobranych świadczeń 32.317,-

środki samorządowe	172.695,-
Z dotacji przeznaczono 25.000,- zł na przygotowanie stanowisk pracy – wydatki materialne /	
66.176,- składki na ubezpieczenia zdrowotne osób pobierających świadczenia z pomocy społecznej – całość z dotacji	
2.758.297,- zasiłki i pomoc w naturze	
w tym z dotacji	1.591.560,-
samorządowe	1.161.199,-
zwrot pobranych świadczeń	5.538,-
1.754.858,- dodatki mieszkaniowe	
całość samorządowe	
2.308.663,- ośrodki pomocy społecznej	
w tym z dotacji	545.275,-
ze środków samorządowych	1.763.388,-
543.155,- usługi opiekuńcze	
w tym z dotacji	248.915,-
samorządowe	294.240,-
746.925,- „posiłek dla potrzebujących”	
w tym z dotacji	433.000,-
Samorządowe	313.925,-
48.392,- prace społecznie użyteczne	
10.000,- pomoc finansowa dla osób poszkodowanych przez trąbę powietrzną w powiecie strzeleckim	

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Na zaplanowane 900.382,- zł wykonanie wynosi 93 % tj. 840.519,- zł.
Są to:

- 773.327,- realizacja programu „Alpiniści podniesienie motywacji do poprawy sytuacji życiowej osób bezrobotnych, klientów MOPS”
 W tym: 657.328,-
- 56.000,- dotacje dla stowarzyszeń
- 8.400,- opracowanie strategii gminnych programów społecznych
- 2.792,- pozostałe wydatki

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki tego działu zaplanowano w wysokości 1.901.983, - zł, a wykonano 1.810.966,- tj. 95 %
z tego 899.909,- wynagrodzenia i pochodne
 59.730,- dotacje
 851.327,- pozostałe wydatki

Ze środków tych sfinansowano działalność

944.542,- świetlic szkolnych

5.500,- specjalnych ośrodków szkolno- wychowawczych
(dożywianie dzieci)

50.384,- kolonie, obozy i wypoczynek dzieci i młodzieży szkolnej

740.016,- pomoc materialna dla uczniów

70.524,- pozostała działalność

/świetlica środowiskowa, choinka dla dzieci/

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na planowane 10.213.750,- wydatki wynoszą 6.937.863,- tj. 68 %

Z tego 10.000,- wynagrodzenia

157.556,- dotacje

3.554.412,- bieżące wydatki rzeczowe

3.215.895,- wydatki majątkowe

W ramach gospodarki komunalnej i ochrony środowiska wykonano :

548.436,- utrzymanie i bieżące remonty kanalizacji deszczowej i
gospodarka ściekowa

903.611,- oczyszczanie miasta

880.392,- utrzymanie zieleni i parku miejskiego

157.556,- utrzymanie punktu przetrzymywania zwierząt- dotacja dla
OTOZ i konkurs z zakresu ochrony zwierząt

1.215.057,- oświetlenie ulic, placów i dróg / energia i konserwacja/

16.916,- pozostała działalność/ tablice ogłoszeń, z nazwami ulic,/

3.721.968,- razem wydatki bieżące

99.662,- kanalizacja sanitarna ul. Gdańska- Legionów- Kochanki

518.372,- uzbrojenie ul. Derdowskiego

102.581,- projekt techniczny modernizacji Rynku - rewitalizacja

1.649.993,- kanał deszczowy Kopernika Pomorska

65.093,- iluminacja kościoła Św. Wojciecha

780.194,- udziały - Starwik

3.215.895,- razem wydatki majątkowe

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Ujęte w budżecie 3.940.036,- zł wykorzystano w 92 % tj. 3.630.438,- zł
z tego 7.650,- wynagrodzenia

2.505.105,- dotacje

67.475,- pozostałe wydatki bieżące

1.050.208,- wydatki majątkowe

Na zadania w zakresie kultury , uroczystości i spotkania rocznicowe, patriotyczne, religijne, stypendia, konkursy, kalendarz imprez wydano 104.304,-

Dotacje dla instytucji kultury wyniosły 2.475.925,- zł

w tym 1.035.148,- SCK

1.016.300,- Biblioteka

424.477,- Muzeum

Na wydatki majątkowe

- zakup sprzętu fotograficznego i komputerowego - Muzeum 19.000,- zł
- przebudowa budynku dla biblioteki 1.018.708,- zł
- rekonstrukcja grodziska średniowiecznego w Owidzu 12.500,- zł

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

W tym dziale wydatki wykorzystano w 94 %.

Na zaplanowane 6.324.341,- jest to 5.919.177,- zł

z tego

1.073.243,- wynagrodzenia i pochodne

483.618,- dotacje

815.263,- pozostałe wydatki bieżące

3.547.053,- wydatki majątkowe

Wydatki bieżące to:

1.848.976,- OSiR

483.618,- dotacje dla klubów sportowych

39.830,- pozostałe wydatki na kulturę fizyczną i sport

Wydatki majątkowe dotyczyły

1.985.280,- modernizacja stadionu

1.261.773,- budowa boiska ORLIK 2012

300.000,- udziały w SKS Sportowa

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 analizy Prezydenta oraz służb finansowo-księgowych i administracyjnych Urzędu. Działania te znalazły odbicie w kontroli dokumentów źródłowych (przetargów, zawieranych umów, protokołów i faktur).

Zobowiązania i należności

Na dzień 31 grudnia 2008r, poza kwotą zrealizowanych dochodów 109.984.575,-, poniesionych wydatków 118.852.638,- ,zobowiązań z tytułu

kredytów 35.843.159,-, pozostałe należności i zobowiązania budżetowe wynoszą.

- zobowiązania 4.426.830,-
- należności 7.507.461,-

Na zobowiązania składają się:

- 587.971,- składki zus, podatek od wynagrodzeń
- 2.697.323,- naliczenia 13-tek
- 345.224,- świadczenia i usługi bieżące
- 118.854,- majątkowe- termomodernizacja ZSP
- 235.243,- nadpłaty w podatkach i opłatach
- 19.682,- rozliczenia VAT
- 1.589,- sumy depozytowe
- 411.403,- zabezpieczenia wykonania robót
- 198,- Fsz świadczeń socjalnych
- 9.343,- pozostałe, lokata Hillerod, sumy do wyjaśnienia
- 4.426.830,- razem

Należności budżetowe są wyższe od zobowiązań, co stanowi korzystną relację dla budżetu. Wynoszą one 7.507.461,- a składają się na nie przede wszystkim, zaległości w podatkach i opłatach, 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 4.659.691,-
- raty wynikające z umów sprzedaży, wieczystego użytkowania i wzrostu wartości nieruchomości 2.458.164,-
- VAT naliczony 1.015,-
- należności z rozliczeń urzędów skarbowych 299.677,-
- należności Funduszu Świadczeń Socjalnych 88.914,-

Szczegółowe zestawienie zawiera tablica informacyjna nr 4 i załącznik nr 23

Zadłużenie i finansowanie deficytu budżetowego

W 2008r. na uzupełnienie planowanego deficytu zaciągnięto 14.436.359,- nowych zobowiązań kredytowych / z planowanych 21.188.255,- /, a pozostałe poniesione wydatki sfinansowane zostały z dochodów budżetowych oraz wolnych środków.

Przeznaczono również 9.911.154,- zł na spłatę zobowiązań z lat poprzednich, w tym:

- 6.411.154,- zł raty kredytów
- 3.500.000,- wykup obligacji

Spląty dotyczą następujących kredytów:

1.125.440,- BOŚ – kredyt na oczyszczalnię ścieków
285.714,- BGK – na dokumentację ZUOK Stary Las
2.000.000,- BOŚ - Polsat
1.000.000,- ING Bank Śląski / kredyt 6.000.000,- z 2005r./
2.000.000,- Dexia /na pokrycie deficytu 10.000.000,- z 2007r./
6.411.154,- Razem

W wyniku tych operacji stan zadłużenia na koniec roku wyniósł łącznie 35.843.159,- zł, w tym, co stanowi 32,6 %, zrealizowanych w 2008 roku dochodów. / dopuszczalne 60 %/

Pozostałe do spląty są następujące kredyty

1.406.800,- BOŚ – oczyszczalnia
2.500.000,- ING Bank Śląski (6.000.000,- z 2005r)
8.500.000,- ING Bank Śląski (8.500.000,- z 2006r)
8.000.000,- Dexia (10.000.000,- z 2007r)
1.000.000,- BOŚ – (Polsat)
14.000.000,- BGK (17.000.000,- z 2008r)
436.359,- BOŚ (termomodernizacja)
35.843.159,-

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

Reasumując powyższe, przy:

zrealizowanych dochodach	109.984.575,-
i poniesionych wydatkach	118.852.638,-
za 2008 rok powstał niedobór budżetowy w kwocie	8.868.063,- zł

Łącznie z

zaciągniętymi kredytami	14.436.359,-
splątami rat kredytowych i wykupem obligacji	9.911.154,-
i wolnymi środkami z roku 2007	7.963.038,-
za 2008 rok powstały wolne środki w kwocie	3.620.180,- zł

Dotacje

W omawianym okresie z budżetu przekazano 10.809.319,- zł dotacji
W tym na zadania bieżące 7.670.550,- zł
Zadania majątkowe 3.138.769,- zł
Stanowiły one 6,6 % wydatków budżetowych .

Na kwotę tą składają się dotacje dla:

3.703.187,- - zakładów budżetowych
2.475.926,- - instytucji kultury

- 1.491.437,- - podmioty pozostałe
- 3.138.769,- - zadania majątkowe
 - 1.436.842,- autobusy rata - MZK
 - 388.037,- zakup autobusów używanych – MZK
 - 947.487,- zakup wyposażenia do nowej bazy - MZK
 - 59.344,- wykonanie przyłącza wodociągowego do budynków Przy Młynie - ZBM
 - 19.000,- sprzęt fotograficzny i komputerowy - Muzeum
 - 8.000,- zakup video rejestratora dla Policji
 - 100.059,- modernizacja dachu i ogrodzenia w Przychodni Leczenia Uzależnień
 - 50.000,- współfinansowanie zakupu aparatu do operacji zaćmy dla Szpitala
 - 130.000,- chodnik i ścieżka rowerowa- Droga Owidzka

1. Zakłady budżetowe

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

- 2.880.236,- Miejski Zakład Komunikacji
 - 2.876.000,- transport zbiorowy
 - 4.236,- prace społecznie użyteczne
- 17.657,- Agencja Wspierania Przedsiębiorczości
 - 7.440,- dopłata do kosztów utrzymania szaleatów
 - 12.660,- na prowadzenie klubów pracy
 - 2.521,- prace społecznie użyteczne
- Wielkość należnej dotacji wynosiła 22.621,- różnicę do wyrównania rozliczono przy likwidacji zakładu .
- 805.294,- Zarząd Budynkami Mieszkalnymi
 - 146.994,- dofinansowanie lokali socjalnych
 - 30.000,- pokrycie kosztów procesów i komorniczych w sprawie o eksmisję i ściągnięcie wierzytelności od dłużników
 - 14.840,- utrzymanie zieleni osiedlowej
 - 541.685,- częściowa refundacja umorzonego przez Prezydenta długu
 - 9.254,- refundacja wypłaconego odszkodowania właścicielom lokali w związku z niedostarczeniem przez Gminę lokali socjalnych
 - 12.829,- prace społecznie użyteczne
 - 7.680,- utrzymanie budynku przy ul. Kościuszki 65
 - 34.572,- remont budynku po pożarze Kościuszki 48

7.440.- utrzymanie szaleńców

Oprócz otrzymanej dotacji jednostki te wypracowały 11.884.436,- własnych przychodów. Poniesione koszty opiewają na kwotę 15.839.302,-

Osiągnięty przez te jednostki wynik finansowy zamyka się stratą w wysokości 251.679,- 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	8.167.900,-	2.880.236 188.150,-	8.427.495,-	- 259.595 ,-
2	Zarząd Budynkami Mieszkalnymi	7.093.882,-	805.294,- 487,-	7.088.258,-	5.624,-
3	Agencja Wspierania Przedsiębiorczości	325.841,-	17.657,- 406,-	323.549,-	2.292,-
	Razem	15.587.623,-	3.703.187,-	15.839.302,-	- 251.679,-

Na dzień 31 grudnia 2008r. w zakładach budżetowych występują zobowiązania oraz należności jak niżej:

Lp.	Określenie	MZK	ZBM
1	Zobowiązania w tym wymagalne	2.604.829,- 0,-	1.583.708,- 887.753,-
2	Należności w tym wymagalne	476.904,- 16.422,-	3.706.272,- 2.523.943,-

Dane dotyczące zakładów budżetowych przedstawione zostały również w tablicy informacyjnej nr 5 oraz załączniku nr 6 i 23

1. Instytucje kultury

Kolejne przekazane dotacje dotyczą instytucji kultury. Łącznie przychody tych jednostek organizacyjnych wynoszą 3.370.473,- zł, w tym dotacje z budżetu 2.475.925,-zł. Poniesione koszty 3.411.658,-zł.

Dla poszczególnych instytucji przedstawia się to następująco:

Lp.	Określenie instytucji	Przychody		Koszty	Zobowiązania	
		W tym	Dotacje podmiotowe		Należności	w tym wymagalne
1	Starogardzie Centrum Kultury	1.856.051,-	1.035.149,-	1.822.934	162.561,-	2.433,-
					47.360,-	2.108,-
2	Muzeum Ziemi Kociewskiej	433.650,-	424.477,-	508.417,-	21.121,-	
					75.326,-	
3	Miejska Biblioteka Publiczna	1.080.772,-	1.016.300,-	1.080.307,-	2.773,-	
					13.803,-	
	Razem	3.370.473,-	2.475.925,-	3.411.658,-	186.455,-	2.433,-
					136.489,-	2.108,-

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 1.491.437,- zł.

Przekazano je w następujący sposób:

- 919.342,- dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom
- 10.000,- dotacje podmiotowe dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
- 71.239,- dotacje celowe przekazane na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst
- 458.124,- dotacje podmiotowe dla niepublicznych placówek oświatowych
- 31.588,- zwroty dotacji z tytułu nadmiernie pobranych świadczeń z opieki Społecznej oraz PFRON
- 1.144,- Izby Rolnicze

Z wymienionych dotacji zrealizowano następujące zadania:

919.342,- zadania realizowane przez **stowarzyszenia:**

20.000,- Turystyka

w tym:

17.000,- Lokalna Organizacja Turystyczna

3.000,- Towarzystwo Inicjatyw Turystycznych Tramp

109.389,- Przeciwdziałanie alkoholizmowi i profilaktyka uzależnień

w tym

50.000,- Klub Abstynenta „Razem”

24.467,- Zespół „Caritas” przy Parafii NSPJ Łapiszewo

9.922,- Związek Harcerstwa Polskiego

11.000,- Zespół „Caritas” przy Parafii Św. Wojciecha

14.000,- Starogardzki Telefon Zaufania

11.000,- Programy polityki zdrowotnej

w tym

5.000,- klub AMAZONKA przy SCR

6.000,- Polski Związek Głuchych

56.000,- Polityka społeczna

45.000,- Stowarzyszenie wspomaganie osób ze środowisk
dysfunkcyjnych „MOŻNA INACZEJ”

4.000,- zespół Caritas Parafia Św. Wojciecha

7.000,- zespół Caritas Parafia NSPJ

52.600,- działalność edukacyjna

12.600,- wypoczynek dzieci i młodzieży

10.000,- Program Edukacyjny SKAUT

2.600,- Zespół „Caritas” przy Parafii Św. Mateusza

40.000,- świetlica środowiskowa -ZHP

157.556,- Schronisko dla bezdomnych zwierząt – Ogólnopolskie
Towarzystwo Ochrony Zwierząt

29.180,- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

w tym

11.500,- Stowarzyszenie Kultura Kociewia

5.477,- Towarzystwo Miłośników Ziemi Kociewskiej

4.000,- Stowarzyszenie Miłośników Muzyki Jazzowej

2.362,- Związek Emerytów, Inwalidów i Rencistów

5.841,- Stowarzyszenie działań Teatralnych

483.618,- Kultura fizyczna i sport

w tym

96.300,- KS „Agro - Kociewie”

46.300,- Beniaminek 03

12.279,- klub parafialny Cor Cordium

15.000,- Pomorskie Centrum Sztuk i Sportów Walk
Dalekowschodnich

125.700,- Kociewski Klub Piłkarski „Wierzyca”
79.000,- Starogardzki Klub Sportowy
36.639,- UKS „Ósemka”
4.000,- Klub Karate Tradycyjnego
27.500,- Uczniowski Klub Sportowy Libero
11.800,- Stowarzyszenie Sportowe Sekcji Akrobatyki Sportowej
„Poziomka”
16.000,- Klub Jeździecki Stado Ogierów
13.100,- Starogardzki Ośrodek Jeździecki

10.000,- zadania 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

71.239,- Dotacje celowe przekazane na podstawie porozumień między jst Starostwo Powiatowe

1.935,- Powiatową Komisję Urbanistyczno Architektoniczną
43.954,- współfinansowanie remontu w szpitalu
9.850,- program gruźlicy płuc
5.500,- dożywianie dzieci Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy
10.000,- pomoc dla poszkodowanych w powiecie strzeleckim

458.124,- dotacje przekazana na prowadzenie placówek oświatowych

389.000,- katolicka szkoła podstawowa
6.486,- katolicka szkoła podstawowa – na naukę j. angielskiego w klasach I i II
61.008,- autonomiczne gimnazjum
1.630,- katolicka szkoła podstawowa -pomoc materialna dla uczniów

1.144,- 2 % odpis od podatku rolnego przekazany na rzecz Izby Rolniczej

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 2008r. występują tam należności i zobowiązania jak w poniższej tabeli.

Lp.	Określenie	Przychodnia Leczenia Uzależnień	Starogardzkie Centrum Rehabilitacji	Przychodnia Lekarska
1	Zobowiązania	84.010,-	36.400,-	639.204,-
2	Należności w tym wymagalne	44.764,-	205.110,- 1.560,-	911.322,- 8.283,-

Gospodarstwo pomocnicze

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

Przychody osiągnięte przez gospodarstwo w 2008 roku wyniosły 542.572,- na 567.971,- planowanych tj. 95,5 %. Poniesione w tym okresie wydatki to 536.284,- czyli 94,4 % planowanych..

Na koniec roku w gospodarstwie pomocniczym występuje

43.067,- zobowiązań

29.518,- należności w tym wymagalne 11.830,-

Dane dotyczące gospodarstwa pomocniczego zawiera załącznik nr 9.

Programów realizowane przy udziale środków z Unii Europejskiej

W pierwszym 2008 roku realizowano cztery programy finansowane ze środków unijnych. Wydatki z tym związane przedstawiają się następująco:

L.p.	Nazwa programu	Wydatki ogółem	W tym :	
			Środki własne	Środki unijne
1.	Alpiniści podniesienie motywacji do poprawy sytuacji życiowej osób bezrobotnych, klientów MOPS	773.327,-	115.999,-	657.328,-
2.	ACTIVE A.G.E zarządzanie zmianami w miastach związanymi ze starzeniem się społeczeństwa	0,-	0,-	0,-
3.	Europa dla obywateli	10.345,-		10.345,-
4.	INTI - CIEN	14.713,-	1.806,-	12.907,-

Informacje z wymienionych programów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej przedstawia załącznik nr 19 - 22 .

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska

Niektóre zadania zostały wykonane ze środków gminnego Funduszu Ochrony Środowiska.

Do dyspozycji na dzień 1 stycznia 2008r było 449.958,-

przychody 232.434,-

w tym

224.904,- za gospodarcze korzystanie ze środowiska

7.530,- za wycinkę drzew

Razem posiadane środki - 682.392,- zł

Środki te wykorzystano na realizację następujących zadań:

129.389,- budowa kanalizacji sanitarnej ul. Gdańska- Legionów-Kochanki

352.518,- budowa kanalizacji sanitarnej ul. Dolna – Broniewskiego

5.600,- częściowa refundacja kosztów związanych z likwidacją kotłowni węglowych

17.615,- likwidacja odpadów niebezpiecznych- azbestu

29.934,- nowe zadrzewienia

9.897,- ekran chroniący – przy małej obwodnicy

5.000,- Tydzień zrównoważonego transportu i dzień bez samochodu

4.864,- Miejski konkurs zadrzewieniowy

9.222,- Sprzątanie Świata

460,- pozostałe wydatki

564.499,- Razem

Stan środków na koniec roku wynosił 117.893,- zł. Pozostają one do dyspozycji na zadania ujęte w planie 2009 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 98.024,- realizowane w dziale administracja publiczna oraz w pomocy społecznej 103.998,- w tym

Z zaliczek alimentacyjnych 99.571,- i usług opiekuńczych 4.427,-. Łącznie zrealizowane dochody wynoszą 202.022,- Szczegółowo zostały one przedstawione w załączniku nr 12.

Do sprawozdania załączono:

I Załączniki

1. Wykonanie dochodów na dzień 31 grudnia 2008 r.
2. Wykonanie wydatków na dzień 31 grudnia 2008 r.
3. Przychody i rozchody związane z finansowaniem niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej.
4. Realizacja zadań rzeczowych – środek trwałe w budżecie 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 realizacją zadań wspólnych , realizowanych na podstawie umów lub porozumień pomiędzy jst.
14. Zestawienie dochodów i wydatków związanych z realizacją 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 INTI-CIEN
20. Realizacja wydatków w ramach projektu „Europa dla obywateli”
21. Realizacja wydatków w ramach projektu ACTIVE AGE
22. Realizacja wydatków w ramach projektu „Alpiniści”
23. 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. Finanse 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.

PREZYDENT MIASTA
Edmund Buschowicz