

Sprawozdanie z wykonania **budżetu miasta na 2001 rok**

Budżet gminy miejskiej Starogardu Gdańskiego przyjęty uchwałą Nr XXVIII/292/2001 Rady Miejskiej z dnia 14 lutego 2001 r. zamykał się następującymi kwotami:

-dochody budżetowe	65.587.115 zł.
-wydatki budżetowe	68.125.865 zł.

Założono spłatę pożyczek i kredytów bankowych na kwotę 5.861.250 zł., a deficyt postanowiono pokryć z kredytu na inwestycje w wysokości 8.000.000 zł. oraz wolnymi środkami w kwocie 400.000 zł.

Przypadające do spłaty w 2001 roku kredyty to:

1.478.440 zł.	BOŚ	- modernizacja i rozbudowa oczyszczalni
156.000 zł.	BOŚ	- kolektory sanitarne
1.440.000 zł.	PBK	- zakup taboru autokarowego
200.000 zł.	BS	- ul. Andersa
1.500.000 zł.	BK	- infrastruktura - inwestycje z 2000 roku
659.000 zł.	BK	- wynagrodzenia dla nauczycieli
375.000 zł.	NFOŚ	- pożyczka na oczyszczalnię
<u>52.810 zł.</u>	NFOŚ	- pożyczka na c.o. i węzeł cieplny
5.861.250 zł.		

W uchwalonym w ten sposób budżecie po stronie dochodów

41.348.052 zł., tj. 63% stanowiły dochody własne,
24.239.063 zł., tj. 37% dotacje i subwencje,

po stronie wydatków

56.228.439 zł., tj. 82,5% wydatki bieżące
11.897.426 zł., tj. 17,5% wydatki majątkowe.

W trakcie realizacji budżetu podjęto 8 uchwał Rady Miejskiej oraz 19 uchwał Zarządu wprowadzających zmiany w budżecie. Uchwałami Zarządu wprowadzono zmiany w zakresie zadań finansowanych z dotacji otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań własnych oraz zleconych. W wyniku tych zmian dotacja wzrosła z kwoty 5.198.935 zł. do 5.801.856 zł., tj. o 602.921 zł.

wzrost o 11,6% kwoty początkowej, z tego dotacja na zadania zlecone wzrosła o 1.021.994 zł. (29%), a dotacja na zadania własne zmalała o 419.073 zł. (25%)

Jeśli chodzi o uchwały Rady Miejskiej, podjęto 5 uchwał zwiększających i 3 zmniejszające budżet.

W sumie zmniejszono dochody o 4.264.818 zł.
oraz wydatki o 2.794.883 zł.

Zaangażowano dodatkowo 574.935 zł. wolnych środków, uwzględniono 375.000 zł. z tytułu umorzenia przypadającej do spłaty raty pożyczki na budowę oczyszczalni oraz zmniejszono o 520.000 środki na pokrycie rozchodów dotyczących spłaty kredytów.

Na zmiany dokonane uchwałami Rady Miejskiej składają się następujące pozycje:

- **zwiększenia:**

780.949 zł. otrzymane środki z tyt. Karty Nauczyciela z 2001 r.
384.230 zł. subwencja rekompensująca
322.370 zł. środki z UKFiTu na budowę hali
93.108 zł. środki z F-szu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na likwidację barier architektonicznych
265.122 zł. dofinansowania na współpracę zagraniczną
280.000 zł. porozumienia ze Starostwem na utrzymanie dróg powiatowych
73.415 zł. ponadplanowe dochody jednostek oświaty
2.800 zł. dofinansowanie konkursu na temat ochrony ludności
3.500 zł. wpłaty za paliwo dla Straży Miejskiej
11.170 zł. środki na system informatyczny POMOST (opieka społeczna)
10.246 zł. wpłaty uczestników Forum Gospodarczego w Kaliningradzie
10.000 zł. zapłata PZU - dofinansowanie zadania inwestycyjnego
9.208 zł. z rozliczeń TDY - OP za 2000 rok nie wygasających wydatków
2.246.118 zł.

- **zmniejszenia**

3.071.152 zł. - udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych
1.138.873 zł. - dochody ze sprzedaży majątku
748.192 zł. - subwencja oświatowa
361.158 zł. - subwencja podstawowa
303.630 zł. - podatek od nieruchomości
200.000 zł. - opłata skarbową
400.000 zł. - karta podatkowa i podatek od czynności cywilno - prawnych
(podatki realizowane przez Urząd Skarbowy)

137.500 zł. - zmniejszenie udziałów mieszkańców w budowie infrastruktury

60.431 zł. - dotacja dla kombatanatów

6.510.936 zł.

Zwiększenia wprowadzone zostały w oparciu o podpisane umowy, porozumienia bądź wpłaty na określony cel, natomiast zmniejszenia dotyczą przede wszystkim pozycji niezależnych od działań Zarządu - w tym subwencja na podstawie decyzji otrzymanych z Ministerstwa Finansów, udziały w podatku dochodowym na podstawie otrzymanych szacunków z Ministerstwa Finansów, karta podatkowa i podatek od czynności prawnych w oparciu o dane z Urzędu Skarbowego. W podatku od nieruchomości uwzględnione część ulg i pomocy udzielonej podatnikom, natomiast dochody ze sprzedaży majątku na podstawie realizowanych dochodów.

Należy w tym miejscu zwrócić uwagę, że w części opisowej do budżetu na 2001 rok zwrócono uwagę na pozycję dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, że została przyjęta na podstawie szacunku z Ministerstwa i jest nierealna do zrealizowania. Obawy niestety zostały potwierdzone. Poszczególne zmiany zaakceptowane zostały przez Kolegium RIO w Gdańsku.

Reasumując powyższe budżet po zmianach wynosił;

-dochody	61.925.218 zł.
- wydatki	65.933.903 zł.

Wykonanie przedstawia się następująco:

- dochody	62.618.613 zł., tj. 101% planu
-wydatki	65.362.469 zł., tj. 99% planu

Dokonano spłaty rat kredytów i pożyczek na kwotę 4.907.689 zł.

Dochody budżetowe

Dochody budżetowe planowane na kwotę 61.925.218 zł. zrealizowano w 101%, tj. kwota 62.618.613 zł. z tego:

-dochody własne	plan 36.747.405 zł. - wyk. 37.520.781 zł., tj. 102%
-dotacje i subwencje	plan 25.177.813 zł. - wyk. 25.097.832 zł., tj. 99,7%

Wykonanie dochodów wg źródeł ich powstawania przedstawia się następująco:

Lp	Określenie dochodu	Budżet	Wykonanie	Wskaźnik struktury	% wykonania
I	Dochody własne	36.747.405	37.520.781	60,0	102,0
	z tego				
1.	podatki i opłaty lokalne	28.903.093	29.376.113	47,0	102,0
2.	dochody z majątku gminy	3.422.012	3.764.927	6,0	110,0
3.	opłaty różne jednostek komunalnych	432.158	521.721	0,8	121,0
4.	inne dochody	3.990.142	3.858.020	6,2	97,0
II	Dotacje celowe	6.391.856	6.311.875	10,0	99,0
	z tego				
1.	zadania własne	1.267.457	1.267.457	2,0	100,0
2.	zadania zlecone	4.534.399	4.533.842	7,2	100,0
3.	porozumienia pomiędzy jednostkami s. t.	590.000	510.576	0,8	87,0
III	Subwencje	25.177.813	25.097.832	30,0	100,0
	z tego				
1.	oświatowa	16.231.437	16.231.437	25,9	100,0
2.	rekompensująca	2.497.099	2.497.099	4,0	100,0
3.	podstawowa	57.421	57.421	0,1	100,0
	Ogółem dochody	61.925.218	62.618.613	100,0	101,0

Przedstawione dane poszerzone o budżet na początku roku zawiera tabela informacyjna nr 1 załączona do omawianego materiału.

Na zrealizowane dochody składają się następujące pozycje: 1)

Podatki i opłaty lokalne

W strukturze budżetu stanowią one podstawowe źródło pozyskania dochodów i wynoszą 47%. Zrealizowano je za 12 m-cy 2001 roku w 102%.

Na wysokie wykonanie wpłynęły przede wszystkim takie pozycje jak udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, wpływy z opłaty targowej oraz opłaty administracyjne.

1.1 Podstawa podatków i opłat jest podatek od nieruchomości (19,3% dochodów). Zaplanowane w budżecie 13.055.583 zł. zrealizowano w 93%, tj. 12.103.732 zł., z czego:

od osób prawnych	plan 10.159.583 zł. wyk. 9.401.956 zł., tj. 92,5%
od osób fizycznych	plan 2.896.000 zł. wyk. 2.701.776 zł., tj. 93,3%

Na koniec roku w podatku od nieruchomości występuje 882.939 zł. zaległości bieżących oraz 1.113.698 zł. zaległości hipotecznych. Łącznie zaległości wynoszą 1.996.637 zł., co stanowi 15,3% planowanych dochodów z tyt. Podatku od nieruchomości.

Z wymienionej kwoty zaległości bieżące dotyczą

-osób prawnych 658.540 zł.
-osób fizycznych 224.399 zł.

Zaległości hipoteczne

-osób prawnych
-osób fizycznych

Łącznie od osób prawnych od osób fizycznych

W stosunku do zalegających prowadzone jest postępowanie windykacyjne. Jest ono jednak bardzo trudne i często, pomimo wielokrotnie podejmowanych działań mało efektywne, ponieważ (dotyczy to głównie osób prawnych) są to jednostki upadające i będące w likwidacji.

Dochody możliwe do uzyskania z tytułu podatku od nieruchomości zostały obniżone w związku z zastosowaniem przez Radę Miejską obniżenia stawek podatkowych.

Z tego tytułu obniżenie wynosi 785.755 zł., z czego przypada na:

osoby prawne 473.162 zł.
osoby fizyczne 312.593 zł.

Pozostałe skutki udzielonych ulg w podatku od nieruchomości wynoszą 1.080.573 zł.. Są one następujące:

L.p	Określenie podatnika	Umorzenia	Odroczenia terminów	Zwolnienia uchwałą Rady Miejskiej
1.	Osoby prawne	515.449 zł.	5.214 zł.	535.643 zł.
2.	Osoby fizyczne	22.846 zł.	1.421 zł.	
	Razem	538.295 zł.	6.635 zł.	535.643 zł.

Inną sprawą są skutki ulg i zwolnień ustawowych. Utracone z tego tytułu dochody są rekompensowane w subwencji ogólnej, w części rekompensującej. Za 2001 rok w podatku od nieruchomości wynoszą one 493.728 zł.

1.2. Kolejną pozycją pod względem udziału w budżecie są udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych. Ich udział stanowi 18,8% dochodów ogółem, a zaplanowane z tego tytułu dochody zrealizowano w 107%. Na zaplanowaną po zmianach kwotę 10.964.890 zł. otrzymano 11.750.344 zł. Udziały te są dochodem budżetu państwa i do naszego budżetu przyjmowane na podstawie szacunku Ministra Finansów. Pierwotnie szacunek ten wynosił 14.036.042 zł., co stanowiło 122,3% wykonania za 20001 rok. Zarząd wyraził swoje obawy, iż udziały w tej kwocie nie są możliwe do wykonania. Korekty przekazane przez Ministerstwo potwierdziło obawy i budżet w tej pozycji został skorygowany do 10.964.890 zł.. Wykonanie, zwłaszcza jego poprawa w ostatnich miesiącach roku pozwoliło uzyskać kwotę 11.750.344 zł., co stanowi zaledwie 84% planu przed zmianami i 107% planu po zmianach.

Pozostałe wydatki stanowią w strukturze budżetu 8,9%, a ich wykonanie przedstawia się następująco.

1.3. 2,9% w dochodach ogółem stanowi udział w podatku dochodowym od osób prawnych. Na zaplanowane 1.360.000 zł. zrealizowano 1.781.655 zł., tj. 131%.

Podatek ten jest realizowany przez Urząd Skarbowy i na podstawie danych Urzędu Skarbowego planowany.

10. Opłata skarbową w rozumieniu ustawy obowiązującej od 1 stycznia 2001 roku realizowana była po raz pierwszy i mimo znacznego podniesienia stawek opłaty nie została ona zrealizowana tak jak planowano. Z zaplanowanego 1.000.000 zł. zrealizowano 898.547 zł., tj. 90%. Jest ona odzwierciedleniem zawartych umów będących podstawą jej udzielenia.

11. Z „dawnej opłaty skarbowej” (wg ustawy obowiązującej do 1 stycznia 2001 roku) wyłonił się podatek od czynności cywilno - prawnych. Z zaplanowanych w budżecie 640.000 zł. zostało przekroczone o 7%. Uzyskane wpływy wynosiły 686.880 zł. Jest to również podatek realizowany przez Urząd Skarbowy.

12. Kolejnym podatkiem jest podatek od środków transportowych. Z zaplanowanych 800.000 zł. zrealizowano 761.408 zł., tj. 95%, z tego:

-od osób prawnych	336.698 zł.
-od osób fizycznych	424.710 zł.

Z tytułu ulg i zwolnień ustawowych, rekompensujących subwencję zwolnienia wynosiły 42.500 zł., natomiast pozostałe ulgi wynoszą 67.753 zł., z czego:

L.p	Określenie podatnika	Umorzenia	Odroczenia terminu	Zwolnienia (jednostki budżetowe)
1.	osoby prawne osoby fizyczne	11. 553 zł	800 zł.	55.400
	Razem	11. 553 zł.	800 zł.	55.400 zł.

1. W ogólnej kwocie dochodów, nie bez znaczenia jest opłata targowa. Zrealizowano ją w 115%, tj. na zaplanowaną kwotę 550.000 zł. wpłynęło 633.694 zł.

2. Również o 15% przekroczone planowane w kwocie 420.000z ł. Wpływy z realizowanej przez Urząd Skarbowy karty podatkowej. Zrealizowane wpływy wynoszą 482.371 zł.

1.9. Należy zwrócić uwagę na jeszcze jedną pozycję, chociaż kwota wpływu jest znacznie mniejsza niż omawiane dotychczas, bo 129.594 zł., ale stanowi ona olbrzymie przekroczenie planowanych 2.000 zł. Mowa o opłacie administracyjnej. Zaplanowane 2.000 zł. (na podstawie lat ubiegłych) dotyczy opłat wymienianych w uchwale Rady. W 2001 roku poszerzone zostały one o opłaty z tytułu dokonania wpisu lub zmian wpisu w ewidencji działalności gospodarczej.

2) Dochody z majątku gminy

Jest to kolejna pozycja dochodów własnych. W budżecie założono 3.422.012 zł., a wykonano 3.764.927 zł., tj. 110%. Należy zwrócić uwagę na malejące zainteresowanie nabywaniem wystawianych do sprzedaży nieruchomości. Znalazło to swoje odzwierciedlenie w korekcie planowanych dochodów z zaplanowanych pierwotnie do zbycia nieruchomości. Nie udało się zrealizować następujących pozycji:

- os. Nad Stawem,
- os. Nad Wierzycą,
- ul. Kościuszki 10,
- ul. Ściegiennego,
- ul. Zielona,
- ul. Derdowskiego,
- ul. Zblewska.

Część wpływów z dokonanej sprzedaży została rozłożona na raty, co zasili budżety w latach przyszłych.

2.1. Największe wpływy w tej grupie dochodów przypadają ze sprzedaży składników majątkowych. Na planowane 1.930.452 zł. wynoszą one 2.030.652 zł., z tego:

-na sprzedaż nieruchomości przypada	1.236.805 zł.
-na sprzedaż lokali	679.461 zł
na sprzedaż pozostałych składników majątkowych (w tym gazociąg, linia energetyczna)	114.386 zł.

2.2. Kolejną pozycją są wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste. Na planowane 470.000 zł. zrealizowano 563.378 zł., tj. 120%. W kwocie tej mieszczą się również opłaty za służebności i bezumowne korzystanie z gruntu.

Inne dochody z majątku to:

wpływy z dzierżaw	469.528 zł.
z przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności	133.636 zł.
opłaty z tytułu wzrostu wartości nieruchomości	113.269 zł.
-opłaty parkingowe	33.936 zł.
-wpłaty za materiały przetargowe	16.678 zł
-opłaty adiacenckie	9.050 zł..

W ogólnej sumie dochodów z majątku mieszczą się też wpływy z zezwoleń na sprzedaż alkoholi. Wynoszą one 394.800 zł. i zostały przekroczone w stosunku do planu o 59.800 zł.

3) Opłaty różne jednostek komunalnych

Stanowią one w budżecie niecały 1%, a dotyczą wpływów z różnych dochodów typu udziały mieszkańców w budowie infrastruktury, rozliczenia z lat ubiegłych, rozliczenia za zużytą energię, gaz itd. od osób dzierżawiących nasze obiekty oraz wpłaty różne np. na rzecz Straży Miejskiej, czy wpłaty darowizny rodziców na klasy zerowe.

Łącznie opłaty te wynoszą 521.721 zł., co stanowi 121% planu.

4) Inne dochody

Jest jedyną pozycją z grup zaliczanych do dochodów własnych, gdzie wykonanie jest niższe od 100%. Z zaplanowanych 3.990.142 zł. wykonano 3.858.020 zł., tj. 97%. Na dochody te składają się następujące pozycje:

- odsetki od nieterminowych płatności	263.237 zł.
- odsetki od środków na rachunkach bankowych	240.505 zł.
- kary i mandaty	26.145 zł.
- wpływy z usług	1.693.651 zł.

w tym:

-przedszkola	1.143.969 zł.
stołówki	196.596 zł.
-świetlice szkolne	147.558 zł.
-usługi w opiece społecznej	133.512 zł.
Urząd Miejski	67.989 zł.
-fundusz kombatancki	12.019 zł.
-środki z Unii Europejskiej	229.093 zł.
-wpłaty PZU i Warty na inwestycje	13.000 zł.
wpłaty PFRON na inwestycje	57.984 zł.
wpłaty UKFiT na budowę hali	1.322.364 zł.

5) Dotacje celowe

Dotacje celowe przekazywane są z budżetu państwa na realizację zadań własnych oraz zadań zleconych, a także na zasadzie porozumień między z organami administracji rządowej. Dotyczą one przede wszystkim zadań z zakresu pomocy społecznej. Ich wykonanie w stosunku do planu wynosi 100%. Należy jednak zwrócić uwagę, iż plan dotacji celowej na dodatki mieszkaniowe jest uaktualniany co kwartał zgodnie z otrzymywanymi decyzjami. Podstawę ustalenia dotacji stanowi kwartalne rozliczenie z wypłaconych dotacji mieszkaniowych. Z rozliczeń tych wynika, że miasto powinno za rok 2001 otrzymać 1.382.472 zł., a otrzymało 1.010.245 zł., czyli o 372.227 zł. za mało. Stąd wysokie zobowiązania o których mowa w dalszej części sprawozdania.

Oprócz dotacji z budżetu państwa otrzymaliśmy 510.576 zł. w stosunku do planowanych 590.000 zł., tj. 87% dotacji na zasadzie porozumienia z jednostkami samorządu terytorialnego. Są to: 280.000 zł. - drogi - porozumienie ze Starostą

51.000 zł. - transport zbiorowy - porozumienie z gminą wiejską
125.000 zł.-szkoły podstawowe „ „ „
51.788 zł.-przedszkola „ „ „
2.788 zł. - przeciwdziałanie alkoholizmowi - gminy wiejskie

6) Subwencje

Ostatnią grupą dochodów są subwencje. Otrzymaliśmy je zgodnie z kwotami ujętymi w planie. Największą pozycję stanowi subwencja oświatowa 16.231.437 zł. W kwocie tej mieści się subwencja na pokrycie skutków Karty Nauczyciela z 2000 roku w kwocie 780.949 zł.. Łącznie z tą kwotą subwencja oświatowa pokryła tylko w 77% wydatki w dziale oświaty. Pozostałe 23% oraz całość opieki edukacyjnej sfinansowano z dochodów własnych. W subwencji rekompensującej, wynoszącej 2.497.099 zł. mieści się kwota 2.112.869 zł. rekompensująca utracone wpływy w związku z likwidacją podatku od środków transportu oraz

384.230 zł. rekompensata z tytułu ulg i zwolnień ustawowych w podatku od nieruchomości i środków transportu.

Najniższa jest część podstawowa subwencji. Wyniosła ona 57.421 zł., co w przeliczeniu na statystycznego mieszkańca wynosi 1,15 zł.]

Szczegółowe wykonanie dochodów na dzień 31 grudnia 2001 roku, z uwzględnieniem budżetu na początku roku oraz po zmianach w układzie klasyfikacji budżetowej wg działu i rozdziału zawiera załącznik nr 1 oraz tabela informacyjna nr 1 załączona do sprawozdania.

Wydatki budżetowe

W strukturze wydatków budżet po zmianach przedstawiał się następująco:

Wydatki bieżące	54.162.312,-	tj. 82,1% ogółem
Wydatki majątkowe	11.771.591,-	17,9% ogółem
R a z e m	65.933.903,-	100,0%

Z wymienionych kwot na realizację przypada:

Wydatki bieżące	53.710.862,-	tj. 82,2% ogółem
Wydatki majątkowe	11.651.607,-	17,8% ogółem
R a z e m	65.362.469,-	100,0%

Zarówno wydatki bieżące, jak i majątkowe zrealizowano w 99%.
Wykonania z podziałem na rodzaje wydatku przedstawia się następująco:

Lp	Określenie wydatku	Budżet 2001	Wykonanie na 31.12.2001	% wykonania	% struktury wykonania.
1.	Wydatki bieżące	54.162.312	53.710.862	99,2	82,2
	W tym				
	- wynagrodzenia	23.045.050	23.012.950	99,9	35,2
	- pochodne wynagrodz.	4.373.538	4.355.038	99,6	6,7
	dotacje	6.347.723	6.334.731	99,8	9,7
	w tym dla zakł. budż.	3.514.931	3.514.931	100,0	5,4
	- pozostałe wyd. bież.	18.185.534	17.917.775	98,5	27,4

	- wydatki na obsługę długu	2.110.467	2.090.368	99,1	3,2
	- rezerwa budżetowa w tym ogólna celowa	100.000 6.000 94.000	- -	- -	- -
2.	Wydatki majątkowe	11.771.591	11.651.607	99,0	17,8
	Ogółem	65.933.903	65.362.469	99,1	100,0

Załącznik Nr 2 przedstawia wykonanie wydatków w układzie działu i rozdziału klasyfikacji budżetowej z uwzględnieniem budżetu na początek roku oraz budżetu po zmianach, jego wykonania a także wskaźników procentowych wykonania wydatków budżetu zarówno planowanych po zmianach, jak i na początku roku. Na zrealizowane w 2001 r. wydatki składają się następujące pozycje:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Zaplanowane 1.000,- zł zrealizowano w 94% tj. na kwotę 944,- z tego:
768,- zł - przekazano do Pomorskiej Izby Rolniczej tytułem odpisu od podatku rolnego,
176,- zł - wydatki związane z wydawaniem świadectw pochodzenia zwierząt.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę

Z planowanych 300.000,- wydatków majątkowych na uzupełnienie udziałów w spółce „Star-Pec” wykorzystano 299.750,- tj. 99,9%.

Dział 50 Transport i łączność

W budżecie ujęto kwotę 5.909.303 z tego na wydatki bieżące 3.364.500,- zł, wydatki majątkowe 2.544.803,- zł. Zrealizowano wydatki bieżące w 100% tj. 3.363.912,- natomiast wydatki majątkowe w 99% tj. 2.518.917,- zł.

Wymienioną kwotę wydatków bieżących przeznaczono na:

2.535.000,-	dotacja dla MZK
279.760,-	utrzymanie dróg powiatowych,
549.152,-	utrzymanie dróg gminnych.

Z wydatków majątkowych sfinansowano:

791.465,-	modernizacja węzła al. Jana Pawła II i ul. Pomorska
50.000,-	modernizacja na drogach powiatowych
1.677.452,-	modernizacja dróg gminnych.

Ze środków tych wykonano następujące zadania:

243.900,-	mała obwodnica - dokumentacja
299.584,-	ul. Południowa
149.200,-	Droga Nowowiejska
322.423,-	ul. Płk. Dąbka
13.492,-	ul. Skośna
79.192,-	ul. Sucharskiego,
101.934,-	ul. Przodowników Pracy i ul. Drzymały
7.811,-	dokumentacje techniczne.
13.491,-	chodnik ul. Jagiełły

Na inwestycje z udziałem mieszkańców poniesiono 446.425,- zł z tego z wpłat mieszkańców są to następujące zadania:

247.000,-	ul. Piesika i ul. Lange
145.420,-	ul. Bilikiewicza
54.005,-	ul. Sportowa - chodnik.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Planowane wydatki tego działu wynosiły 1.809.816,- i zostały wykonane w 99% tj. w kwocie 1.785.785,-Z kwoty tej przeznaczono na:

-wydatki majątkowe	1.538.238,-
-dotacje	78.726,-
-wydatki rzeczowe bieżące	168.823,-

Z dotacji którą otrzymał Zarząd Budynkami Mieszkalnymi wykonano remont instalacji gazowej przy al. Wojska Polskiego 12, Chojnickiej 54, 54a, Jagiełły 10, Konopnickiej 7, remont budynku socjalnego przy ul. Sw. Elżbiety oraz remont drogi przy al. Wojska Polskiego 36.

ZBM otrzymał również 90.000,- zł środków na wydatki inwestycyjne, z których dokonano wymiany okien w budynku przy ul. Traugutta oraz węzeł cieplny przy ul. Tczewskiej, Przy Młynie i Kanałowej oraz sieć c.o. przy ul. Tczewskiej a także dokumentację techniczną na ogrzewanie etażowo - węglowe w budynku Przy Młynie.

Z wydatków majątkowych w tym dziale przeznaczono też na:

52.500,-	Przychodnia Rehabilitacyjna przy ul. Hallera
5.000,-	Przychodnia Lekarska ul. Hallera

100.000,- TBS
1.286.424,- budynek komunalny przy ul. Sikorskiego
4.314,- zakup gruntów uzasadnionych celami publicznymi pod nowo wydzielone istniejące drogi publiczne oraz wydzielone części zaplanowanych dróg (są to ul. Kalniowskiego, Dolna, Malinowa).

Z wydatków bieżących 168.823,- sfinansowano takie wydatki gospodarki gruntami i nieruchomościami jak mapki, szacunki, ogłoszenia w prasie, podziały geodezyjne itp.

W dziale gospodarka mieszkaniowa wydatki majątkowe zrealizowano w 99%, bieżące w 96%.

Dział 710 Działalność usługowa

Planowane wydatki w kwocie 199.370,- zrealizowano na kwotę 191.226,- tj. 96% z tego:

100% wykonanie wydatków majątkowych	-	10.613,-
96% wykonanie wydatków bieżących		180.613,-
z tego:		
na System Informacji Przestrzennej	-	86.834,-
na plany zagosp. Przestrzennego		78.818,-
na utrzymanie grobów wojennych		14.961,-
w tym z dotacji		7.000,-

Dział 750 Administracja publiczna

Wydatki na administrację publiczną są trzecim co do wielkości udziałem w budżecie ogółem działem klasyfikacji budżetowej (12%). Oprócz wydatków związanych z funkcjonowaniem Urzędu Miasta dotyczą one Agencji Wspierania Przedsiębiorczości, promocji, współpracy zagranicznej, wydatków Rady Miejskiej, Urzędu Wojewódzkiego i spisu powszechnego.

Planowane wydatki wynosiły 7.927.153,- zrealizowano je w 99% tj. na kwotę 7.832.019,- zł. W kwocie tej 15.523,- stanowiły wydatki majątkowe (sprzęt komputerowy i brama wjazdowa).

Z wydatków bieżących sfinansowano:

-wynagrodzenia i pochodne	-	5.280.601,-
-dotacje		304.252,-
-pozostałe wydatki		2.231.643,-

Na kwotę ogółem składają się następujące pozycje:

-integracja z Unią Europejską	-	273.885,-
-Urząd Wojewódzki		345.761,-

w tym z dotacji	204.000,-
-Rada gminy	558.852,-
-Urząd gminy	6.257.057,-
- spis powszechny	11.702,-
- całość z dotacji na zadania administracji rządowej	
- dotacja dla AWP	183.000,- w tym 92.801,- na inkubator
	90.199,-szalety
-dotacja dla stowarzyszenia na dofinansowanie księgi pamiątkowej II Kongresu Kocińskiego	5.000,-
-promocja i współpraca zagraniczna	196.762,-

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

Z planowanych 55.485,- zł wydano 55.074,- tj. 99%.

Z tego na: - aktualizację list wyborczych - 6.918,-
- wybory 48.156,-

Wymienione wydatki w całości finansowano z dotacji celowej.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Planowane wydatki w tym dziale wynosiły 821.550,- zł. Wykonano je w 99,5% tj. na kwotę 817.758,- zł.

Z wymienionej kwoty 685.115,- stanowiły wynagrodzenia i pochodne

35.000,-dotacja dla OSP

57.643,- pozostałe wydatki bieżące

40.000,- wydatki majątkowe

a dotyczyły one:

35.000,- utrzymanie gotowości bojowej OSP

40.000,- kontynuacja budowy remizy strażackiej

17.777,- obrony cywilnej (szkolenia, konserwacje sprzętu itp.)

724.981,- wydatki Straży Miejskiej

Dział 757 obsługa długu publicznego

Na obsługę długu publicznego zaplanowano 2.110.467,- a wykorzystano 2.090.368,-tj. 99% planu.

Z tego odsetki dotyczące kredytów i pożyczek na:

-modernizację i rozbudowę oczyszczalni - 1.002.716,-

-kolektory sanitarne 75.564,-

-tabor autobusowy 336.300,-

ul. Andersa	21.463,-
kredyt mieszkaniowy	69.224,-
infrastruktura (2000 r.)	334.708,-
infrastruktura (2001 r.)	114.568,-
likwidacja kotłowni co	1.408,-
wynagrodzenia nauczycieli	98.775,-
na bieżące pokrycie niedoboru	35.642,-

Dział 758 Różne rozliczenia

Na rezerwy ogólne i celowe w budżecie po zmianach pozostała kwota 100.000 z-z tego:

- rezerwa ogólna 6.000,-
 - rezerwa celowa z tyt. Udzielonego poręczenia dla PUK „Starkom” 94.000,-
- Ze środków tych nie skorzystano.

Dział 79 Oświata i wychowanie

Wydatki działu „Oświata i wychowanie” stanowią największą pozycję w budżecie, bo aż 32,2%. Zrealizowano je w 99,9%. Z planowanej kwoty 21.050.870,- wydatkowano 21.021.592,-z tego na:

-wynagrodzenia i pochodne	15.416.148,-
-dotacje	163.636,-
-pozostałe wydatki	3.071.768,-
Razem wydatki bieżące	18.651.552,-
-wydatki majątkowe	2.370.040,-

Wg rozdziałów klasyfikacji budżetowej wydatki tego działu przedstawiają się następująco:

- Szkoły podstawowe	12.466.029,-
w tym - wydatki bieżące	11.854.951,-
- wydatki majątkowe	611.071,-
 - Przedszkola przy szkołach podstawowych	 788.970,-
w tym całość wydatki bieżące	
 -Gimnazja	 7.475.955,-
w tym: - wydatki bieżące	5.716.986,-
- wydatki majątkowe	1.758.969,-

- Licea ogólnokształcące
(nagrody dla maturzystów) 8.174,-
- Komisje egzaminacyjne (na wyższe stopnie
awansu zawodowego nauczycieli) 3.256,-
- Pozostała działalność 155.464,-
(f-sz świadczeń socjalnych nauczycieli
emerytów, nagrody dla nauczycieli, uro-
czystości szkolne itp.)
- Gospodarstwo pomocnicze (dotacja dla basenu) 123.744,-

Wydatki majątkowe w oświacie wyniosły ogółem 2.370.000,- zł. Sfinansowano z nich:

- 425.194,- modernizacja budynku PSP Nr 3
- 81.907,- budowa boiska PSP Nr 4
- 93.970,- modernizacja sali gimnastycznej w PSP Nr 4
- 10.000,- zakupy inwestycyjne w PSP Nr 3
- 1.640.985,- modernizacja budynku PG Nr 3
 - w tym 14.876,- z PFRON na likwidację barier architektonicznych
- 117.984,- rozbudowa o szatnię w PG Nr 1
 - w tym 11.119,- z PFRON na likwidację barier

Dział 851 Ochrona zdrowia

Zrealizowane wydatki w wysokości 368.521,- zł stanowią 95% kwoty planowanej tj. 388.000,- zł. Przeznaczono je na:

- 4.601,- zł programy profilaktyki zdrowotnej
- 30.000,- zł zwalczanie narkomanii
- 333.920,- zł przeciwdziałanie alkoholizmowi

Z niewykorzystanych środków 18.080,- dotyczy przeciwdziałania alkoholizmowi i środki te zostaną ujęte w budżecie 2002.

Dział 853 Opieka społeczna

Dział drugi co do wielkości budżetu w wydatkach ogółem (14,8%). Planowane wydatki w kwocie 9.667.376,- zrealizowano w 100% bo na 9.665.497,- zł. Były to wyłącznie wydatki bieżące w 53% dofinansowane z budżetu państwa (5.154.211,- dotacja celowa).

Z uwagi na rodzaj wydatku

2.211.345,- stanowiły wynagrodzenia i pochodne
7.454.152,- pozostałe wydatki (głównie świadczenia)

Ze środków tych sfinansowano następujące rodzaje działalności:

339.025,- ośrodki wsparcia	w tym 159.026,-	środki samorządowe
3.762.000,- zasiłki i pomoc w naturze	446.544,-	„
2.972.245,- dodatki mieszkaniowe	1.962.000,-	„
131.200,- zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne	w całości	dotacja
1.819.626,- ośrodki pomocy społecz. w tym	1.501.946,-	„
501.482,- usługi opiekuńcze	429.752,-	„
126.926,- dożywianie uczniów	w całości	dotacja
12.993,- F-sz Kombatantów	12.019,-	dotacja

Należy zwrócić uwagę, że w 2001 roku na dodatki mieszkaniowe przekazano tylko 1.010.245,- dotacji tj. o 22% mniej niż w roku poprzednim. Zgodnie ze złożonym wnioskiem stanowiącym rozliczenie z należnych do wypłacenia dodatków powinniśmy jeszcze otrzymać 372.227,- zł. Środki te do końca 2001 roku nie wpłynęły w związku z czym na koniec roku wystąpiły w tej pozycji zobowiązania na łączną kwotę 466.696,- zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki tego działu stanowią 8,4% wydatków ogółem. Z planowanych 5.662.514,- wykorzystano 5.534.773,- tj. 98%.

3.764.610,- stanowiły wynagrodzenia i pochodne,
125.391,- dotacje,
1.525.367,- pozostałe wydatki bieżące,
119.405,- wydatki majątkowe,

Ze środków tych sfinansowano działalność:

826.434,- świetlica szkolna,
3.816,- dożywianie dzieci w specjalnych ośrodkach szkolno - wychowawczych,
4.023.034,- przedszkola,
w tym 119.405,- wydatki majątkowe na:
- przystosowanie budynku dla osób niepełnosprawnych w przedszkolu Nr 2 - 106.549,- (31.989,- PFRON)
- zakup kotła węglowego i wyparzacza w PG Nr 2 - 12.856,-
31.859,- placówki wychowania przedszkolnego
101.575,- wypoczynek letni i zimowy dzieci i młodzieży szkolnej

Wypoczynek organizowany był przez:

1) Spółdzielczy Dom Kultury	30.000,-
2) OSiR	21.800,-
3) Caritas	6.375,-
4) Klub Sportowy DORA EKO	2.800,-
5) Klub Sportowy Agro-Kociewie	5.000,-
6) ZHP	20.200,-
7) OSP	3.000,-
8) Stów. na Rzecz Osób z Upośl. Umysłowym	3.000,-
9) Kociewskie Stów. Pomocy Dziecku i Rodzinie	1.500,-
10) Starogardzki Klub Sportowy	2.000,-
11) Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy	5.900,-

500.234,-	stołówki szkolne,	
191,-	pomoc dla uczniów (stypendium)	
47.630,-	pozostała działalność w tym:	
	-świetlica środowiskowa ZHP	20.000,-
	-choinka dla dzieci	13.520,-
	-f-sz świadczeń socjalnych prac. Edukacji	14.110,-

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na plan 3.333.806,- wykonanie 3.271.941,- tj. 98%.

Z tego 2.135.893,-	stanowiły rzeczowe wydatki bieżące	99% realizacji
1.136.048,-	wydatki majątkowe	96% „

W ramach gospodarki ściekowej i ochrony wód za kwotę 329.812,- wykonano remonty kanalizacji deszczowej, oczyszczanie wpustów, studzienek itp., tablice z nazwami ulic i witacze.

369.874,-	-	oczyszczanie miasta i zimowe utrzymanie ulic,
369.978,-	-	utrzymanie zieleni w tym utrzymanie parku miejskiego,
25.198,-	-	wydatki rzeczowe punktu przetrzymywania zwierząt,
692.707,-	-	oświetlenie ulic, placów i dróg w tym 240.000,- ze środków Urzędu Wojewódzkiego,
348.324,-	-	pozostała działalność
		w tym należności za inkaso opłat targowych, parkingowych i
		za psy - 266.357,- zł oraz 81.967,- zł za podłączenie gazo-
		ciągu do sieci.

Na wydatki majątkowe tego działu składają się następujące zadanie:

378.639,-	-	rozliczenie za os. Derdowskiego,
65.804,-	-	kanalizacja sanitarna ul. Kasprzaka - Kociewska
36.696,-	-	wodociąg ul. Kochanki,

44.986,-	-	uzbrojenie terenu nad Wierzycą,
452.785,-	-	inwestycje z udziałem mieszkańców w tym:
339.904,-		kanalizacja sanitarna os. Wiejska
5.547,-		wodociąg ul. Dh Grzybka
33.075,-		wodociąg ul. Heweliusza
46.567,-		wodociąg ul. Poziomkowa - Malinowa
27.657,-		kanalizacja ul. Darowana
42.355,-	-	mapy i dokumentacje
114.783,-	-	modernizacja i rozbudowa oświetlenia
1.136.048,-		R a z e m

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

99% wykonania planowanych wydatków przypada również na omawiany dział.

Z planowanych 2.623.639,- wykorzystano 2.602.307,-

Na zadania w zakresie kultury typu Wierzyczanki, Kapela Kociewska, Festiwal Muzyki Rodzinnej, uroczystości i spotkania rocznicowe, patriotyczne i religijne, konkursy, kalendarz imprez kulturalnych wydatkowano 63.228,- zł.

Dotacje dla instytucji kultury - 1.931.931,-

w tym: SCK 860.000,-

Biblioteka 806.043,-

Muzeum 265.888,-

W dotacji SCK 40.000,- stanowiły środki na obchody Dni Starogardu.

Oprócz w/w w dziale tym 607.148,- przeznaczono na wydatki majątkowe z czego:

497.158,- - budynek Muzeum

109.990,- - renowacja murów obronnych.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Nie bez znaczenia w budżecie ogółem stanowią wydatki na sport i kulturę fizyczną - 6% ogółem.

Planowane 3.973.554,- wykorzystano w 99% tj. 3.942.083,- zł. Środki te w 76% przeznaczone zostały na inwestycje tj. budowę hali sportowej. Wydatkowana kwota na ten cel 2.995.925,- zł w 44% tj. 1.322.370,- została sfinansowana ze środków UKFiT-u.

Pozostałe 946.158,- zł dotyczą wydatków bieżących a składają się na nie następujące pozycje:

15.438,-	realizowanie programów sportowych współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej,
657.405,-	dotacja dla OSiR-u (utrzymanie obiektów, organizacja imprez sportowych, sport młodzieżowy w tym grupy z MKS Wierzyca)
273.315,-	- zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu. Ze środków tych sfinansowano zadania zlecone klubom sportowym w tym:
	MKS Wierzyca 19.750,-
	Agro - Kociewie 74.000,-
	SKS 81.000,-
	DORA - EKO 27.000,-
	oraz kalendarz imprez 51.300,-
	w tym:
	3.000,- Klub Jeździecki „Stado”
	400,- Kociew. Klub Turystyczny
	2.900,- Agro - Kociewie 5.000,- SKS
	1.000,- Uczniowski Klub „ósemka”
	29.000,- OSiR Kick - boxing
	10.000,- OSiR Próbe

Planowane wydatki były przedmiotem bieżącej analizy realizowanej przez Zarząd Miejski, Prezydentów oraz służby finansowo - księgowe i administracyjne Urzędu.

Działania te znalazły odbicie w kontroli dokumentów źródłowych (faktur, protokołów, przetargów i zawieranych umów.

Szczegółowe zestawienie wydatków budżetowych wg klasyfikacji działu i rozdziału z uwzględnieniem budżetu na początku roku oraz po zmianach i wykonanie przedstawione zostało w zał. nr 2.

Tabela informacyjna nr 2 załączona do omawianego materiału przedstawia wydatki wg rodzaju.

W zał. nr 11 przedstawiono wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.

Na dzień 31 grudnia 2001 roku poza kwotą zrealizowanych dochodów 62.618.613 zł. oraz poniesionych wydatków 65.362.469 zł. pozostają należności i zobowiązania budżetowe.

W stosunku do budżetu wynoszą one:

-zobowiązania	3.012.741 zł.	w tym wymagalne	663.624 zł.
-należności	3.845.732 zł.	w tym zaległe	2.952.054 zł.

Na zobowiązania składają się przede wszystkim:

- naliczone dodatkowe wynagrodzenia z terminem płatności do dnia 31 marca 2002 roku
pochodne od w/w wynagrodzeń za grudzień - termin płatności w styczniu 2002 roku
- za świadczenia i usługi wykonane w grudniu z terminem płatności w styczniu 2002 roku (wpływ faktur do Urzędu w 2002 roku).

Na kwotę zobowiązań wymagalnych 663.624 zł. składają się :

-dodatki mieszkaniowe	466.696 zł.
-wydatki w jednostkach oświaty	166.066 zł.
-wydatki w opiece edukacyjnej	9.401 zł.
oraz nadpłacone kwoty w podatkach	21.461 zł.

Należności budżetowe są wyższe od zobowiązań, co stanowi relację korzystną dla budżetu.. Wynoszą one 3.845.732 zł., w tym 2.952.054 zł. stanowią zaległości, w tym:

-w podatku od nieruchomości	1.996.637 zł.
-w podatku od środków transportu	66.943 zł.
-w karcie podatkowej	259.503 zł.
-w mandatach	46.818 zł.
-w podatkach zniesionych	22.240 zł.
-w należnościach z tytułu dochodów z majątku	447.547 zł.
-należności realizowane przez podległe jednostki budżetowe	51.940 zł.
-pozostałe zaległości (środki specjalne, Urząd Skarbowy, opłaty skarbowe)	60.426 zł.

Oprócz należności wymagalnych występują należności długoterminowe, związane z rozliczeniem ratalnym, a dotyczące:

-sprzedaży mienia i wieczyste użytkowanie	249.944 zł.
-sprzedaż mieszkań	592.512 zł.
-wzrost wartości nieruchomości	50.000 zł.
-inne należności budżetowe	1.222 zł.

893.678 zł.

Zrealizowane wydatki, w części przypadającej na wydatki inwestycyjne, w kwocie 8.000.000,- pokryte zostały z kredytu, pozostałe 57.362.469,- z dochodów. Z dochodów również przeznaczono 4.907.689,- zł na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich.

Są to:

1.478.440,-	BOŚ - oczyszczalnia
156.000,-	BOŚ - kolektory
200.000,-	BOŚ - ul. Andersa

1.440.000,-	PBK - autobusy
1.125.000,-	BK - infrastruktura z 2000 r.
455.439,-	BG - Karta Nauczyciela
<u>52.810,-</u>	NFOŚ - kotłownia PSP Nr 3
4.907.689,-	R a z e m

Umorzona została część pożyczki z NFOŚ na budowę oczyszczalni na kwotę 750.000,- z czego do spłaty w 2001 r. przypadało 375.000,- zł a także w wyniku rozliczenia różnic kursowych EURO rozliczono kredyt na Kartę Nauczyciela na kwotę 204.686,- zł.

W wyniku tych operacji zadłużenie na koniec 2001 roku wynosi:

9.284.880,-	BOŚ - oczyszczalnia
780.000,-	BOŚ - kolektory
50.000,-	BOŚ - ul. Andersa
1.080.000,-	PBK - autobusy
4.875.000,-	BK - infrastruktura z 2000 r.
8.000.000,-	BG „ 2001 r.
<u>1.139.875,-</u>	BG - Karta Nauczyciela
25.209.755,-	R a z e m

Reasumując powyższe należy stwierdzić, że przy	
zrealizowanych dochodach	62.618.613,-
i wydatkach	65.362.469,-
oraz zaciągniętym kredycie	8.000.000,-
i ujętych w budżecie wolnych środków	974.935,-
oraz spłacie rat kredytów i pożyczek	4.907.689,-

za miniony rok powstały wolne środki w kwocie 1.323.390,- zł, które pozostają do dyspozycji w roku bieżącym.

Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXVII/277/2000 z 28 grudnia 2000 r. ustalono wykaz wydatków, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 2000. Źródłem pokrycia tych wydatków były środki pochodzące z funduszy europejskich.

Planowane wydatki, tzw. nie wygasające opiewały na kwotę 61.126 zł. W terminie ustalonym w w/w uchwale wykorzystano 51.918 zł.. Pozostałą kwotę 9.208 zł. przekazano na dochody budżetowe.

Załącznik nr 16 przedstawia szczegółowe zestawienie planowanych i wykonanych wydatków o których mowa.

Z budżetu w ciągu minionego roku przekazano 3.638.675 zł. dotacji dla zakładów budżetowych oraz gospodarstwa pomocniczego. Jednostki te wypracowały 13.078.489 zł. własnych przychodów dysponując razem kwotą 16.717.164 zł. Poniesione koszty opiewają na kwotę 16.412.837 zł. Osiągnięty przez te jednostki wynik finansowy zamyka się kwotą 304.327 zł., w tym:

3 jednostki zysk	334.054 zł.
3 jednostki strata	29.727 zł.

Dla poszczególnych jednostek organizacyjnych przedstawia się to następująco:

L.p	Nazwa zakładu/ gospodarstwa	Przychody w tym dotacje		Koszty	Wynik finansowy
1.	Miejski Zakład Komunikacji	6.542.673	2.535.000	6.450.664	+ 92.009
2.	Zarząd Budynkami Mieszkalnymi	7.505.212	78.726	7.272.177	+ 233.035
3.	Ośrodek Sportu i Rekreacji	1.445.738	718.205	1.449.943	4.205
4.	Agencja Wspierania Przedsiębiorczości	632.292	183.000	623.282	+ 9.010
5.	Basen	591.249	123.744	616.771	- 25.522
	Ogółem	16.717.164	3.638.675	16.412.837	+ 304.327

W jednostkach gospodarki pozabudżetowej na koniec roku wykonano 1.730.654 zł. zobowiązań, w tym wymagalnych 96.862 zł. oraz 1.643.485 zł. należności, w tym wymagalnych 1.461.390 zł.

Dla poszczególnych jednostek kształtuje się to następująco:

L.p	Określenie jednostki	Zobowiązania w tym wymagalne		Należności w tym wymagalne	
1.	Miejski Zakład Komunikacji	741.727	-	159.223	21.833
2.	Zarząd Budynkami Mieszkalnymi	671.621	-	1.342.196	1.342.196
3.	Ośrodek Sportu i Rekreacji	144.492	33.224	57.985	46.944
4.	Agencja Wspierania Przedsiębiorczości	72.770	-	33.906	242
5.	Basen	100.144	63.638	50.175	50.175
	Ogółem	1.730.654	96.862	1.643.485	1.461.390

Kolejne przekazane dotacje to 1.931.931,- zł dla instytucji kultury.
Przychody ogółem instytucji kultury wynoszą 2.951.956,- zł. Poniesione koszty 2.899.366,- zł.

Dla poszczególnych jednostek dane te przedstawiają się następująco:

Lp	Określenie instytucji	Przychody		Koszty
		ogółem	w tym dotacja	
1.	Starogardzkie Centrum Kultury	1.859.976	860.000	1.880.504
2.	Muzeum Ziemi Kociewskiej	271.953	265.888	253.324
3.	Miejska Biblioteka Publiczna	820.027	806.043	765.538
	Razem	2.951.956	1.931.931	2.899.366

Z posiadanych środków jednostki te pokryły również zobowiązania występujące na 31.12.2000 r.

Natomiast zobowiązania na koniec grudnia 2001 r. są następujące:

Starogardzkie Centrum Kultury	76.278,-
Muzeum Ziemi Kociewskiej	12.768,-
Miejska Biblioteka Publiczna	3.129,-

Należy zaznaczyć, że nie są to zobowiązania wymagalne.

Niektóre zadania wykonane w 2001 r. sfinansowane zostały z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska.

Do dyspozycji było	1.607.019,-
z tego	
- rozliczenia z 2000 r.	681.398,-

- wpływy ogółem	925.621,-
w tym:	
-z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska przekazane przez Urząd Wojewódzki	815.153,-
-wpływy bezpośrednie np. za wycinki drzew	60.102,-
-sprzedaż drewna opałowego	2.275,-
-odsetki bankowe	48.091,-

Środki te zostały wykorzystane na realizację następujących zadań:

-kolektory sanitarne	348.547,-
-sieć rozdzielcza	68.319,-
-konkurs zadrzewieniowy	6.375,-
-konkurs „Miasto w kwiatkach"	1.875,-
-zakupy (w tym kontenery do selektywnej zbiórki odpadów)	89.840,-
-modernizacja parku	54.068,-
-nasadzenia drzew	49.996,-
-refundacja z tyt. likwidacji kotłowni węglowych	16.000,-
-akcja „Sprzątanie świata"	3.537,-
-modernizacja sieci ciepłowniczej	530.194,-
-pozostałe wydatki	1.581,-

Razem 1.170.332,-

Na 31 grudnia pozostało 436.687,- zł, które to pozostaną do dyspozycji w 2002 roku.

Do sprawozdania załączono:

Załączniki:

1. Wykonanie dochodów na 31.12.2001 r.
2. Wykonanie wydatków na 31.12.2001 r.
3. Przychody i rozchody związane z finansowaniem niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej na dzień 31.12.2001 r.
4. Zestawienie przychodów i wydatków zakładów budżetowych.
5. Zestawienie środków specjalnych i gospodarstw pomocniczych.
6. Zestawienie dotacji dla zakładów budżetowych.
7. Zestawienie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.
8. Zestawienie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.

9. Zestawienie pozostałych dotacji na realizację zadań własnych wykonywanych przez inne osoby.
13. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych zrealizowanych na dzień 31.11.2001 r.
14. Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego.
15. Zestawienie otrzymanych dotacji celowych na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.
16. Wykonanie wydatków niewygasających.

Tabele informacyjne:

3. Dochody budżetowe wg źródeł.
4. Wydatki budżetowe wg rodzaju.
5. Wydatki budżetowe wg działów.
6. Zestawienie zobowiązań i należności.
7. Sytuacja finansowa zakładów budżetowych i gospodarstwa pomocniczego.
8. Zestawienie przychodów i kosztów instytucji kultury.
9. Zestawienie należności i zobowiązań do konta 221.
10. Zestawienie należności i zobowiązań ogółem.

Osobnym sprawozdaniem opisowym jest sprawozdanie z realizacji zadań rzeczowych za 2001 r.