

UCHWAŁA Nr LXXII/412/93  
Rady Miejskiej w Stargardzie Szczecińskim  
z dnia 14 grudnia 1993 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie budżetu miasta na rok 1993,

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i art.54 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie terytorialnym /Dz. U. Nr 16, poz.95, Nr 32, poz.191, Nr 34, poz.199, Nr 43, poz.253 i Nr 89, poz.518, z 1991 r. Nr 4, poz.18 i Nr 110, poz.473, z 1992 r. Nr 85, poz.428 i Nr 100, poz. 499 oraz z 1993 r. Nr 17, poz.78/ oraz art. 8 i art.37 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 5 stycznia 1991 r. - Prawo budżetowe /tekst jednolity - Dz. U. z 1993 r. Nr 72, poz.344/ RADA MIEJSKA W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM UCHWAŁA, co następuje:

§ 1

W uchwale Nr IX/331/93 Rady Miejskiej w Stargardzie Szczecińskim z dnia 30 marca 1993 r. w sprawie budżetu miasta na rok 1993 zmienionej uchwałą Nr LXVII/385/93 Rady Miejskiej w Stargardzie Szczecińskim z dnia 24 sierpnia 1993 r. zmieniającą uchwałę w sprawie budżetu miasta na rok 1993 i uchwałą Nr LXVIII/396/93 Rady Miejskiej w Stargardzie Szczecińskim z dnia 14 września 1993 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. § 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1.1 Uchwala się budżet miasta Stargardu Szczecińskiego na okres roku kalendarzowego 1993.

2. Ustala się dochody budżetu miasta w wysokości 179.672.792 tys. zł

z czego:

a/ dochody na zadania własne - 161.357.892 tys. zł

b/ dotacje celowe na zadania zlecone i powierzone z zakresu administracji rządowej - 18.314.900 tys. zł

zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

3. Ustala się wydatki budżetu miasta w wysokości 192.060.119 tys. zł

z czego:

a/ na zadania własne - 173.745.219 tys. zł

b/ na zadania zlecone i powierzone z zakresu administracji rządowej - 18.314.900 tys. zł

zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

4. Ustala się źródła sfinansowania niedoboru budżetowego i rozdysponowania nadwyżki budżetowej zgodnie z załącznikiem Nr 2a do niniejszej uchwały.

5. Ustala się dotacje dla miejskich jednostek organizacyjnych prowadzących działalność w formie gospodarki pozabudżetowej w wysokości - 56.977.182 tys. zł

której szczegółowy podział zawiera załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik Nr 5 do uchwały „Wykaz inwestycji planowanych do realizacji na 1993 r., których inwestorem jest miasto Stargard Szczeciński” otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Miasta Stargardu Szczecińskiego.

§ 3


Uchwała podlega ogłoszeniu przez wywieszenie na tablicy ogłoszeń w siedzibie Urzędu Miejskiego w Stargardzie Szczecińskim.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem ogłoszenia.

Przewodniczący Rady

Zbigniew Petri

Opinia Nr 112/S3  
Do projektu nie zgłasza zastrzeżeń  
pod względem prawnym i redakcyjnym  
PODINSPEKTOR  
  
mgr Monika Raszczyszyn-Skiba

W Y D A T K I 1993 ROK

/ w tys. zł /

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 1993 rok		
			OGÓŁEM	ZADANIA WŁASNE	ZADANIA ZLECONE
1	2	3	4	5	6
66		Różne usługi materialne	457.087	457.087	-
	6995	Pozostała działalność	457.087	457.087	-
70		Gospodarka komunalna	66.295.626	60.845.626	5.450.000
	7011	Zakłady Gospodarki Komunalnej - MZK	5.653.067	5.653.067	-
	7221	Oczyszczanie miasta	2.860.000	2.860.000	-
	7231	Zieleń w mieście	2.050.000	2.050.000	-
	7261	Ulice, place, mosty i wiadukty	8.724.559	3.274.559	5.450.000
	7262	Oświetlenie ulic	3.100.000	3.100.000	-
	7395	Pozostała działalność	43.908.000	43.908.000	-
74		Gospodarka mieszkaniowa oraz niematerialne usługi komunalne	46.519.024	46.349.024	170.000
	7411	Zakłady Gospodarki Mieszkaniowej - MZGM	23.881.536	23.881.536	-
	7421	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej i komunalnej	115.000	115.000	-
	7542	Biuro planowania przestrzennego	1.524.648	1.524.648	-
	7551	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	8.520.000	8.520.000	-
	7552	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1.630.000	1.630.000	-
	7695	Pozostała działalność	10.847.840	10.677.840	170.000
79		Oświata i wychowanie	14.201.538	14.201.538	-
	7911	Szkoły podstawowe	247.018	247.018	-
	8211	Przedszkola	10.393.235	10.393.235	-
	8213	Przedszkola przy szkołach podstawowych	3.542.525	3.542.525	-
	8295	Pozostała działalność	18.760	18.760	-
83		Kultura i sztuka	13.500.029	13.500.029	-
	8311	Muzeum	3.030.984	3.030.984	-
	8322	Biblioteka	2.398.877	2.398.877	-
	8331	Domy kultury	4.409.168	4.409.168	-
	8495	Pozostała działalność	3.661.000	3.661.000	-
85		Ochrona zdrowia	3.358.731	3.358.731	-
	8521	Żłobki	3.260.516	3.260.516	-
	8536	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	70.000	70.000	-
	8595	Pozostała działalność	28.215	28.215	-
86		Opieka społeczna	21.937.222	10.439.222	11.498.000
	8613	Zasiłki i pomoc w naturze	16.705.000	7.305.000	9.400.000
	8615	Terenowe ośrodki pomocy społecznej	2.920.912	822.912	2.098.000
	8695	Pozostała działalność / Usługi opiekuńcze /	2.311.310	2.311.310	-
87		Kultura fizyczna i sport	5.199.029	5.199.029	-
	8711	Instytucje kultury fizycznej	3.956.799	3.956.799	-
	8721	Stowarzyszenia kultury fizycznej	1.150.000	1.150.000	-
	8795	Pozostała działalność	92.230	92.230	-
89		Różna działalność	81.000	75.000	6.000
	8982	Obrona cywilna	6.000	-	6.000
	8995	Pozostała działalność	75.000	75.000	-

1	2	3	4	5	6
		<b>Ogółem DOCHODY</b>	<b>179.672.792</b>	<b>161.357.892</b>	<b>18.314.900</b>
<b>00</b>		<b>Przychody i rozchody związane z finansowaniem niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej</b>	<b>12.387.327</b>	<b>12.387.327</b>	<b>-</b>
	0011	Nadwyżki z lat ubiegłych	5.387.327	5.387.327	-
	0055	Pożyczki krajowe / kredyt z NFOŚ i GW /	7.000.000	7.000.000	-
		<b>O G Ł E M</b>	<b>192.060.119</b>	<b>173.745.219</b>	<b>18.314.900</b>

DOCHODY 1993 ROK

z w tys. zł /

ZIAŁ	ROZDZIAŁ	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 1993 rok		
			OGÓŁEM	ZADANIA WŁASNE	ZADANIA ZLECONE
1	2	3	4	5	6
56		<b>Różne usługi materialne</b>	<b>62.394</b>	<b>62.394</b>	-
	6995	Pozostała działalność	62.394	62.394	-
70		<b>Gospodarka komunalna</b>	<b>38.201.000</b>	<b>32.751.000</b>	<b>5.450.000</b>
	7221	Oczyszczanie miasta	20.000	20.000	-
	7261	Ulice, place, mosty i wiadukty	7.150.000	1.700.000	5.450.000
	7395	Pozostała działalność	31.031.000	31.031.000	-
74		<b>Gospodarka mieszkaniowa oraz niematerialne usługi komunalne</b>	<b>27.658.445</b>	<b>27.488.445</b>	<b>170.000</b>
	7421	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej i komunalnej	7.998.300	7.998.300	-
	7551	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	5.220.000	5.220.000	-
	552	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	14.120.145	14.120.145	-
	7695	Pozostała działalność	320.000	150.000	170.000
86		<b>Opieka społeczna</b>	<b>11.718.000</b>	<b>220.000</b>	<b>11.498.000</b>
	8613	Zasiłki i pomoc w naturze	9.400.000	-	9.400.000
	8615	Terenowe ośrodki pomocy społecznej	2.098.000	-	2.098.000
	8695	Pozostała działalność	220.000	220.000	-
89		<b>Różna działalność</b>	<b>8.000</b>	<b>2.000</b>	<b>6.000</b>
	8982	Obrona cywilna	6.000	-	6.000
	8995	Pozostała działalność	2.000	2.000	-
90		<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej</b>	<b>94.027.922</b>	<b>94.027.922</b>	-
	9013	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych	31.290.095	31.290.095	-
	9015	Udziały w podatkach	40.641.156	40.641.156	-
	9019	Podatki i opłaty od osób fizycznych	12.970.000	12.970.000	-
	9020	Wpływy z opłaty skarbowej	8.770.000	8.770.000	-
	021	Wpływy z podatków od jednostek gospodarki pozabudżetowej	356.671	356.671	-
91		<b>Administracja państwowa i samorządowa</b>	<b>1.621.250</b>	<b>430.350</b>	<b>1.190.900</b>
	9142	Urzędy wojewódzkie	1.088.000	-	1.088.000
	9146	Urząd Miejski	430.350	430.350	-
	9188	Wybory do Sejmu i Senatu	97.900	-	97.900
	9192	Komisje poborowe	5.000	-	5.000
93		<b>Bezpieczeństwo publiczne</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	-
	9395	Pozostała działalność	50.000	50.000	-
94		<b>Finanse</b>	<b>800.000</b>	<b>800.000</b>	-
	9492	Odsetki od środków na rachunkach bankowych	800.000	800.000	-
97		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>5.525.781</b>	<b>5.525.781</b>	-
	9711	Subwencja ogólna	4.276.106	4.276.106	-
	9713	Różne rozliczenia finansowe	556.709	556.709	-
	9716	Prywatyzacja	692.966	692.966	-

1	2	3	4	5	6
91		<b>Administracja państwowa i samorządowa</b>	<b>18.615.977</b>	<b>17.425.077</b>	<b>1.190.900</b>
	9142	Urzędy wojewódzkie	1.088.000	-	1.088.000
	9144	Rada Miejska	661.724	661.724	-
	9145	Zarząd Miasta	1.549.698	1.549.698	-
	9146	Urząd Miejski	13.323.213	13.323.213	-
	9188	Wybory do Sejmu i Senatu	97.900	-	97.900
	9192	Komisje poborowe	5.000	-	5.000
	9195	Pozostała działalność	1.890.442	1.890.442	-
93		<b>Bezpieczeństwo publiczne</b>	<b>1.894.856</b>	<b>1.894.856</b>	<b>-</b>
	9312	Policja	40.000	40.000	-
	9395	Pozostała działalność/ Straż Miejska /	1.854.856	1.854.856	-
<b>O G Ó Ł E M</b>			<b>192.060.119</b>	<b>173.745.219</b>	<b>18.314.900</b>

Załącznik Nr 2a do Uchwały  
 Nr LXXII/412/93 Rady Miejskiej w  
 Stargardzie Szczecińskim  
 z dnia 14 grudnia 1993 r.

**PRZYCHODY I ROZCHODY ZWIĄZANE Z FINANSOWANIEM  
 NIEDOBORU I ROZDYSPONOWANIEM NADWYŻKI  
 BUDŻETOWEJ - DZIAŁ 00**

**w tys. zł**

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Rozchody
1	0011 Nadwyżka z lat ubiegłych	5.387.327	-
2	Rozdysponowanie nadwyżki Pokrycie niedoboru budżetowego	-	5.387.327
3	0055 Pożyczki krajowe planowane do zaciągnięcia w roku 1993	7.000.000	-
	Rozdysponowanie pożyczki Pokrycie niedoboru budżetowego na zadaniu „Budowa oczyszczalni dla m. STARGARDU SZCZECIŃSKIEGO	-	7.000.000
	<b>O G Ó Ł E M</b>	<b>12.387.327</b>	<b>12.387.327</b>

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXII/412/93  
 Rady Miejskiej w Stargardzie  
 Szczecińskim  
 z dnia 14 grudnia 1993 roku.

**DOTACJE DLA GOSPODARKI POZABUDŻETOWEJ -  
 ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH I GMINNYCH  
 INSTYTUCJI KULTURY**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dotacja planowana na 1993
1	2	3	4
66	6995	Wydawnictwo "GAZETA STARGARDZKA	330.000 tys.ż
70	7011	Miejski Zakład Komunikacji	5.653.067 tys.ż
74	7411	Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej	23.881.536 tys.ż
79	8211	<u>Przedszkola miejskie</u> w tym: - Przedszkole Nr 5 - Przedszkole Nr 9 - Przedszkole Nr 10 - Przedszkole Nr 11 - Przedszkole Nr 12 - Przedszkole Nr 13 - Przedszkole Nr 14 - Przedszkole niepubliczne "EVACAR"	<u>10.393.235 tys.ż</u>  1.259.558 tys.ż 1.318.233 tys.ż 1.353.832 tys.ż 1.426.961 tys.ż 1.546.120 tys.ż 1.939.192 tys.ż 1.202.339 tys.ż 347.000 tys.ż
83	8311 8322 8331	Muzeum Biblioteka Domy Kultury w tym: - SCK - MDK "Cukrownik"	3.030.984 tys.ż 2.398.877 tys.ż 4.409.168 tys.ż 4.359.168 tys.ż 50.000 tys.ż
85	8521	<u>Żłobki miejskie</u> w tym: - żłobek Nr 1 - Żłobek Nr 2	<u>3.260.516 tys.ż</u> 1.634.649 tys.ż 1.625.867 tys.ż
87	8711	Ośrodek Sportu i Rekreacji	3.619.799 tys.ż
		RAZEM DOTACJE	56.977.182 tys.ż

WYKAZ INWESTYCJI PLANOWANYCH DO REALIZACJI NA 1993 rok ZE ŚRODKÓW  
BUDŻETU MIASTA KTÓRYCH INWESTOREM JEST MIASTO STARGARD SZCZECIŃSKI

/ w tys. zł /

LP	NAZWA ZADANIA INWESTYCYJNEGO	TERMIN ROZPOCZ. TERMIN ZAKOŃCZ.	CAŁKOWITA WARTOŚĆ INWESTYCJI / WG. POZIOMU CEN 1993r./	PLAN ŚRODKÓW NA REALIZACJĘ ZADANIA W 1993 r.	ZAKRES RZECZOWY ROBÓT NA ZADANIU W ROKU BUDŻETOWYM 1993
1	2	3	4	5	6
1	Oczyszczalnia ścieków	11.1976 06.1994	160.200.000	34.210.000	Zakończenie realizacji dwóch biooxygenów, zakup i montaż urządzeń niezbędnych do uruchomienia obiektu - arreatory, pompy, automatyka. Uruchomienie biostruktur i kotłowni.
2	Ujęcie wody Rejon C wywłaszczenia	09.1980 IV kw.1993	9.000.000	1.030.000	Przygotowanie inwestycji - koszty wywłaszczenia gruntów pod przyszłe zadanie inwestycyjne Rejon C
3	Budynek dla potrzeb MOPS-u i Straży Miejskiej	05.1987 31.10.1993	8.700.000	3.047.400	Prace wykończeniowe budynku administracyjno-socjalnego dla potrzeb Straży Miejskiej i MOPS-u wyposażonego w instalację elektryczną wod.-kan., c.o. i wentylację.
4	Targowisko ul.Grodzka-K.Wielkiego	08.1992 06.1993	864.500	370.500	Wykonanie i oddanie do użytku budynku gospodarczego - pomieszczenie dla inkasenta, toalety punkt czerpania wody.
5	Kolektor "A" Kluczewo-Stargard	IV kw.1992 IV kw.1994	25.000.000	4.106.000	Przygotowanie inwestycji - prace projektowe. Ułożenie rur kanalizacyjnych kolektora grawitacyjnego i sieci rozdzielczej.
6	Modernizacja systemu grzewczego Pływalni Miejskiej	II kw.1993	7.780.000	337.000	Wykonanie przyłącza obiektów pływalni do sieci ciepłej wysokich parametrów.
7	Stargardzkie Centrum Kultury	03.1984 1995	25.000.000	1.330.000	Wykonanie robót budowlanych i opracowanie koncepcji wariantowych rozwiązań dotyczących technologii zespołu widowiskowego.
8	Uzbrojenie terenu pod budownictwo mieszkaniowe	III kw.1992 I kw.1993	671.000	61.000 22.000 56.600	Wykonanie oświetlenia na odcinku ul.Podleśnej. 7 punktów świetlnych. Ulica Prusa i Podchorążych - dokończenie zadania z 1992 r.
9	Inwestycje drogowe	08.1992 II kw.1993	3.703.000	800.000 123.000 1.700.000	Wykonanie krawężników, chodnika i zatok autobusowych w ulicy Niepodległości. Modernizacja nawierzchni Al.Dąbowej. Budowa drogi na Os.Pyrzyckim- połączenie części A i B osiedla tj.połączenie skrzyżowania ulic Ar.Krajowej i Lechonia ze skrzyżowaniem ulic 5-go Marca i Rotmistrza Pileckiego - wykonanie jezdni z podbudową, uzbrojenia podziemnego, parkingów i oświetlenia.
10	Zakup słupów ogłoszeniowych	II kw.1993	67.000	67.000	Zakup i montaż 5 słupów ogłoszeniowych na ulic Wyszyńskiego, Pl.Wolności, Pl.Św.Ducha, Wieniawskiego i Ar.Krajowej.
R A Z E M		X	240.985.500	47.260.500	X

### **Uzasadnienie:**

Analiza realizacji dochodów i wydatków budżetowych za okres 11 miesięcy 1993 r. dokonana w kontekście przepisów regulujących gospodarkę finansową gmin daje podstawę do stwierdzenia, że wykonanie uchwały Rady Miejskiej w Stargardzie Szczecińskim w sprawie budżetu miasta na rok 1993 przebiega prawidłowo.

Z uwagi na fakt, iż warunki zewnętrzne dosyć silnie oddziałują na kształt budżetu a szczególnie jest to widoczne w przypadku niestabilnej gospodarki państwa, dlatego też daje się to zauważyć także w przypadku naszego budżetu.

Planowanie w warunkach istniejącego systemu finansowego i dużych wahań na rynku powoduje obciążenie tych planów pewnym błędem szacunku.

Dlatego założone w budżecie miasta wielkości należy doprowadzić do zgodności z ich wykonaniem dokonując zmian zarówno po stronie jego dochodów jak i wydatków.

W związku z powyższym proponuje się:

#### **I Zwiększyć :**

1. ogólną kwotę dochodów budżetu o 6.935.054 tys.żł

z czego:

- |  |                    |
|--|--------------------|
| a/ dochodów własnych o   | - 5.864.054 tys.żł |
| b/ dotacji celowych na zadania zlecone i powierzone z zakresu administracji rządowej o | - 1.071.000 tys.żł |

2. ogólną kwotę wydatków budżetu o - 5.435.054 tys.żł

z czego:

- |  |                    |
|--|--------------------|
| a/ wydatków na zadania własne  | - 4.364.054 tys.żł |
| b/ wydatków na zadania zlecone i powierzone z zakresu administracji rządowej o | - 1.071.000 tys.żł |

II Zmniejszyć przychody i rozchody związane z finansowaniem niedoboru o kwotę 1.500.000 tys.żł, co oznacza zmniejszenie deficytu budżetowego.

W szczególności proponowane zmiany przedstawiają się następująco:

#### **I. DOCHODY**

Dział 70 - GOSPODARKA KOMUNALNA

Wpływy działu proponuje się zwiększyć o kwotę 3.240.000 tys.żł w następstwie:

1. wzrostu dochodów z opłat za korzystanie z szaleków miejskich o 10.000 tys.żł

2. otrzymania dotacji celowej z budżetu państwa na podstawie porozumienia zawartego pomiędzy Radą Miejską w Stargardzie Szczecińskim a Wojewodą Szczecińskim, z przeznaczeniem na pokrycie części kosztów związanych z przygotowaniem terenów przeznaczonych na cele budownictwa mieszkaniowego, w tym uzbrojenia terenu oraz wyposażenia go w urządzenia komunalne o kwotę 1.700.000 tys. zł. Środki te posłużą na sfinansowanie inwestycji drogowej pn. Budowa drogi na Os. Pyrzyckim.
3. wzrostu dochodów z opłat za korzystanie z parkingów o + 30.000 tys. zł,
4. otrzymania dotacji celowej ze źródła, o którym mowa w pkt 2 o kwotę + 3.000.000 tys. zł, które to środki zaangażowane zostaną na opłacenie robót związanych z budową kolektora A w Kluczewie, przy jednoczesnym zmniejszeniu dochodów o 1.500.000 tys. zł gdyż środki z MPGK w Stargardzie Szczecińskim w kwocie 1.500.000 tys. zł jako partycypacja w budowie oczyszczalni zostaną przeniesione do działu 74 bowiem w obiekt ten przedsiębiorstwo nie zostanie wyposażone, a będzie go eksploatować na podstawie umowy cywilno-prawnej zawartej z miastem. Przyjęcie takiego rozwiązania powoduje, że pozostawienie kwoty partycypacji w dziale 70 byłoby zgubne w skutkach dla finansów przedsiębiorstwa. Obowiązujące przepisy rozstrzygają że partycypacja traktowana jest jako darowizna w przypadku gdy pochodzi ze środków przeznaczonych na inwestycje i przedsiębiorstwo musiałoby od tej kwoty zapłacić 40% podatku dochodowego.

#### Dział 74 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA ORAZ NIEMATERIALNE USŁUGI KOMUNALNE

Mniejsze niż zakładano okazało się zainteresowanie obrotem nieruchomościami będącymi własnością miasta. W związku z tym nierealne jest osiągnięcie planowanych wpływów objętych tym działem na kwotę 1.104.855 tys. zł, dlatego też proponuje się zmniejszenie dochodów tego działu o tą kwotę.

Korektą należy objąć:

1. dochody ze sprzedaży zlikwidowanych przedsiębiorstw na kwotę - 2.500.000 tys. zł
2. dochody ze sprzedaży składników majątkowych na kwotę - 1.500.000 tys. zł  
przy jednoczesnym osiągnięciu dochodu ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie + 850.000 tys. zł które stanowią wpłaty rat przez Spółdzielnię NADZIEJA za nabyty w 1992 r. od miasta budynek przy ul. Limanowskiego /była to rozpoczęta inwestycja/,
3. dochody z dzierżaw i leasingu na kwotę + 2.000.000 tys. zł
4. odsetki karne za nieterminowe regulowanie zobowiązań + 45.000 tys. zł
5. wprowadzenie jako dochodu kwoty 145 tys. zł, którą stanowi opłata PEC w Stargardzie Szczecińskim za użytkowanie gruntów rolnych na cele nierolnicze.

#### Dział 86 OPIEKA SPOŁECZNA

Zwiększenie dochodów tego działu wiąże się z Zarządzeniem Wojewody Szczecińskiego przyznającym dodatkowe środki dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na zasiłki

i pomoc w naturze + 1.000.000 tys.żł i na utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej + 71.000 tys.żł tj. razem 1.071.000 tys.żł.

Dział 90 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ.

Najwięcej zmian należy dokonać w poszczególnych podziałkach klasyfikacyjnych tego działu. Jak już wspomniano na wstępie zmieniające się w ciągu roku przepisy w zakresie finansów państwa przenoszą najsilniej swoje skutki na dochody budżetu miasta właśnie w tym dziale, który obejmuje dochody z tytułu różnych podatków i opłat.

Trzeba nadmienić że są one korzystne dla naszego budżetu, bowiem realizacja podatków za 11 m-cy br. była o wiele większa niż planowano. Pozwala to szacować, że do końca roku dochody w tym dziale w stosunku do założeń wzrosną o 3.670.000 tys.żł

I tak:

- 1/ o 700.000 tys.żł wzrosną dochody z opłat i podatków pochodzących od osób prawnych
- 2/ o 700.000 tys.żł zwiększą się wpłaty osób fizycznych z tytułu ciążących na nich zobowiązań podatkowych,
- 3/ o 700.000 tys.żł więcej wpłynie z tytułu wnoszonych opłat skarbowych,
- 4/ o 2.200<sup>000</sup>/tys.żł zwiększą się dochody które stanowią udział w podatkach realizowanych przez państwo z czego:
  - w podatku dochodowym od osób fizycznych spodziewać się należy wzrostu dochodów o + 3.500.000 tys.żł
  - w podatku dochodowym od osób prawnych natomiast dochody nie zostaną zrealizowane, a uszczuplenie dochodów miasta szacuje się na kwotę 1.300.000 tys.żł

Powyższe jest dowodem na to, iż zamrożenie progów podatkowych podatku dochodowego od osób fizycznych o ile jest dotkliwie dla kieszeni podatnika o tyle budżetowi przyniesie dodatkowy dochód.

Zaś malejący udział w podatku dochodowym od osób prawnych świadczy, że nadzieje na rozwój gospodarczy przedsiębiorstw i innych podmiotów gospodarczych będących płatnikami tego podatku nie znalazły potwierdzenia w rzeczywistości, a zatem budżet miasta nie otrzyma takiej kwoty jaką szacował i przyjął do planu.

Dział 91 ADMINISTRACJA PAŃSTWOWA I SAMORZĄDOWA

Wpływy tego działu proponuje się skorygować w górę o 100.000 tys.żł w rozdziale 9146 Urząd Miejski.

Powyższa kwota to rezultat zbilansowania:

1. zmniejszenia wpływów z usług tj. z tytułu czynszu dzierżawnego za korzystanie z pomieszczeń w związku z przesunięciem na przyszły rok terminów płatności niektórych rat tego czynszu o 100.000 tys.żł

- 2/ dochodu osiągniętego ze sprzedaży kaset video z nagraniem poświęconym naszemu miastu będącym jego promocją - na kwotę 50.000 tys.zł,
- 3/ dochodów osiąganych z tytułu opłat za pobyt w areszcie, które trafiają do kasy miejskiej, w kwocie 150.000 tys.zł.

#### Dział 93 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE

Proponuje się zmniejszyć o 200.000 tys.zł dochody działu, które miały pochodzić z kar i grzywien nakładanych przez Straż Miejską. Trzeba jednak przyznać, że planowanie tego typu dochodów zawsze może okazać się nietrafne, bowiem trudno zakładać, że społeczność lokalna będzie pozostawała w sprzeczności z obowiązującym prawem, za przekroczenie którego funkcjonariusze Straży Miejskiej mogą nakładać kary i grzywny.

#### Dział 97 RÓŻNE ROZLICZENIA

Korekta dochodów tego działu na plus o 158.909 tys.zł związana jest ze:

- zwiększeniem wpłat do budżetu jednostek organizacyjnych miasta prowadzących gospodarkę finansową przewidzianą dla zakładów budżetowych o kwotę 66.709 tys.zł. W chwili budowy budżetu miasta na rok 1993 materiały z jednostek organizacyjnych miasta rozliczających się z budżetem miasta nie były jeszcze zweryfikowane bowiem terminy sporządzania obowiązującej sprawozdawczości w tym zakresie nie zostały skorelowane z terminem uchwalenia budżetu miasta. Stąd szacunek tych dochodów okazał się niedokładny i dlatego zachodzi konieczność jego zweryfikowania do kwoty wynikającej z faktycznego rozliczenia,
- osiągnięciem dochodu ze sprzedaży przez jedno ze sprywatyzowanych przedsiębiorstw składników majątku miasta, które przejęło ono w odpłatne użytkowanie - leasing - a ponieważ nie dobiegła jeszcze końca spłata rat z tego tytułu i nie nastąpiło przeniesienie własności na to przedsiębiorstwo, dlatego dochody ze sprzedaży domków letniskowych w Irsku zasiliły budżet miasta o kwotę 92.200 tys.zł

Ponadto w związku z uchwaleniem budżetu, którego planowane dochody są niższe od wydatków i zaangażowaniem środków nadwyżki budżetowej i kredytów na pokrycie niedoboru w sytuacji kiedy miasto otrzymało dotację celową z budżetu państwa na pokrycie części kosztów związanych z budownictwem mieszkaniowym, które to środki zgodnie z regulacją prawną traktującą o dochodach własnych gminy zalicza się do dochodów miasta, pożyczka na sfinansowanie inwestycji pn. Budowa drogi na Os. Pyrzyckim okazała się zbyteczna, dlatego w związku z powyższym i faktem, że środki tej pożyczki nie były jeszcze wydatkowane postanowiono zwrócić powyższą pożyczkę w kwocie 1.500.000 tys.zł pożyczkodawcy do końca br., na co wyraził on zgodę.

## II. WYDATKI

Korekta strony dochodów budżetu miasta pociąga za sobą konieczność zmian po stronie wydatków budżetu miasta, bowiem w myśl obowiązujących uregulowań prawnych budżet miasta musi być w swojej konstrukcji zrównoważony.

Wobec powyższego proponowana korekta strony wydatków budżetu miasta dotyczy:

### Dział 70 GOSPODARKA KOMUNALNA

Zwiększenie środków na sfinansowanie zadań własnych, które klasyfikowane są do tego działu, o kwotę 3.455.000 tys. zł związane jest:

1. z zabezpieczeniem dodatkowych środków o kwotę 210.000 tys. zł na oczyszczanie miasta a właściwie na zimowe utrzymanie ulic i placów,
2. ze wzrostem kosztów utrzymania bieżącego stanu ulic i placów, co wymaga dodatkowej kwoty środków w wysokości 215.000 tys. zł,
3. oszczędnością środków na utrzymanie zieleni miejskiej w związku z nietypową aurą w miesiącach letnich, która spowodowała, że nie trzeba było podlewać terenów zieleni miejskiej.  
Wolne środki z tego tytułu wynoszą 100.000 tys. zł,
4. koniecznością zabezpieczenia środków w wysokości 3.147.900 tys. zł na opłacenie robót inwestycyjnych o priorytetowym znaczeniu dla funkcjonowania miasta tj. oczyszczalni ścieków, kolektora kanalizacyjnego A w Kluczewie, którego budowa gwarantuje oddanie do użytku remontowanych w tej części miasta budynków mieszkalnych będących częścią mienia posowieckiego, które zagospodarowuje nasze miasto, a także zakończenia innych rozpoczętych zadań inwestycyjnych np. budynek dla potrzeb MOPS i Straży Miejskiej.  
Część środków tj. kwotę 147.900 tys. zł wygospodarowano w ramach przesunięć z innych działów, zaś kwotę 3.000.000 tys. zł stanowi dotacja celowa z budżetu państwa, o której była mowa przy omawianiu dochodów budżetu miasta.
5. nie wykorzystaniem kwoty 20.900 tys. zł z puli środków zaplanowanych na konserwację rowów melioracyjnych.

### Dział 74 GOSPODARKA MIESZKANIOWA ORAZ NIEMATERIALNE USŁUGI KOMUNALNE

Rosnące koszty energii elektrycznej i ciepłej, gazu, materiałów, usług remontowych, paliw itp. oraz kosztowe oddziaływanie podatku od towarów i usług VAT spowodowały, że relatywnie wzrosły koszty funkcjonowania jednostek organizacyjnych miasta, co szczególnie dotkliwie odczuły te jednostki, które nie mają szans na zrealizowanie swoich dochodów z przyczyn obiektywnych. Jedną z nich jest Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej.

Zapowiadane na początku roku kalendarzowego podwyżki czynszu w lokalach komunalnych o 130% w m-cu wrześniu nie doszły do skutku. W następstwie czego trudno spodziewać się, że dochody tej jednostki

w części dotyczącej czynszów, ujęte w planie, będą zrealizowane. Ponadto w wyniku kontroli w zakresie przeglądu i pomiarów instalacji elektroenergetycznych w budynkach mieszkalnych eksploatowanych przez MZGM dokonanej przez pracowników Okręgowego Inspektoratu Gospodarki Energetycznej w Gdańsku stwierdzono, że instalacja ta w części budynków nie spełnia warunków gwarantujących bezpieczeństwo osób je zamieszkujących. Wydano szereg zaleceń mających na celu wymianę instalacji stwarzającej zagrożenie dla lokatorów. Realizacja części zaleceń znacznie odbiła się na kosztach firmy, zaś próby przesunięcia wyznaczonych terminów wykonania zaleceń pokontrolnych okazały się bezskuteczne.

W związku z powyższym zwiększył się deficyt działalności zakładu i dlatego o kwotę 1.267.866 tys. zł proponuje się zwiększyć dotację dla MZGM.

Zwiększonych środków wymagają także zadania objęte rozdziałem 7695 w tym dziale. 600.000 tys. zł potrzeba dodatkowo na pokrycie kosztów prowadzonych remontów budynków w Kluczewie. Natomiast utrzymanie cmentarzy komunalnych kosztować będzie o 100.000 tys. zł mniej niż to zakładano na etapie planowania.

#### Dział 79 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Realizacja zadań z tego zakresu wymaga dodatkowych nakładów w kwocie 115.746 tys. zł z czego:

1. 82.018 tys. zł to środki, które należy przeznaczyć na pokrycie kosztów usamodzielnienia od m-ca września br. obsługi administracyjnej szkół w następstwie likwidacji Miejskiego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół w Stargardzie Szczecińskim, który prowadził obsługę szkół w tym zakresie, co stanowi etap przygotowawczy do przyjęcia przez miasto do realizacji, w ramach zadań własnych, prowadzenia szkół podstawowych. Koszt tego przedsięwzięcia opiewa na kwotę 247.018 tys. zł, z czego różnicę tj. kwotę 165.000 tys. zł wygospodarowano w ramach przesunięć między rozdziałami tego działu. Zwiększenia o niewielką kwotę 4.540 tys. zł wymagają także dotacje dla przedszkoli miejskich, oraz o kwotę 29.188 tys. zł środki na utrzymanie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych.

#### Dział 83 KULTURA I SZTUKA

Proponuje się zmniejszyć wydatki działu o kwotę 36.000 tys. zł a konkretnie w rozdziale 8495 - Pozostała działalność.

Zmniejszenie to obejmuje poniższe kwoty:

- 7.000 tys. zł z usług materialnych
- 25.000 tys. zł z usług niematerialnych,
- 4.000 tys. zł z dotacji celowych dla stowarzyszeń i klubów.

Środki te zostaną przenieszone do innych podziałek klasyfikacyjnych wydatków na pokrycie występujących tam niedoborów.

## Dział 85 OCHRONA ZDROWIA

Zmniejszenie na kwotę 23.000 tys.żł planuje się w rozdziale 8521 - Żłobki.

Powyższa kwota jest oszczędnością środków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń jaka wystąpiła w Żłobku Nr 2. Nie jest ona wynikiem błędu w planowaniu lecz wynikiem tego, że obsada tego Żłobka to kobiety posiadające dzieci, których choroba powoduje, że otrzymują one zwolnienia lekarskie z tytułu opieki nad chorym członkiem rodziny. W takiej sytuacji koszty zasiłku chorobowego pokrywa ZUS co powoduje automatycznie oszczędności wyżej wymienionych środków.

## Dział 86 OPIEKA SPOŁECZNA

Zwiększenie wydatków tego działu wiąże się nierozdzielnie ze wzrostem dochodów tytułem przyznania dodatkowych środków przez Wojewodę Szczecińskiego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Kierunki wydatków skorelowane są z przeznaczeniem otrzymanych środków. I tak kwota zwiększenia o 1.071.000 tys.żł - na zadania zlecone - przeznaczona będzie na zasiłki i pomoc w naturze - 1.000.000 tys.żł i na utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej - 71.000 tys.żł.

Istnieje także potrzeba zwiększenia środków na te zasiłki i pomoc w naturze, które z mocy ustawy o pomocy społecznej stanowią zadania własne - o kwotę 500.000 tys.żł.

## Dział 87 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Potrzeby tego działu okazały się większe niż planowano o kwotę 224.442 tys.żł, a zatem wymaga to wyasygnowania takiej właśnie kwoty z budżetu miasta.

Więszym deficytem niż zakładano zamknie się działalność Ośrodka Sportu i Rekreacji. Nie jest to przejaw nieprawidłowości w gospodarce finansowej tej jednostki, ale rezultat czynników zewnętrznych a mianowicie deszczowego i chłodnego lata, które zaważyło na dochodach realizowanych przez bazę turystyczno-wypoczynkową nad jeziorem Miedwie w Zieleniewie. Spadek dochodów notuje się także na basenie. Ubożające społeczeństwo coraz w mniejszym stopniu korzysta z uciech tego obiektu. Nie bez znaczenia na kondycję zakładu pozostaje zwolnienie z podatku od towarów i usług VAT obszarów działalności sportowej i turystycznej. Nie będący podatnikiem OSiR musi więc podatek ten wliczać w koszty firmy, co automatycznie podraża realizowane usługi. Niedobór do pokrycia szacuje się na 410.000 tys.żł. Jednocześnie przenosi się na inne pozycje wydatków kwoty:

- 115.000 tys.żł z nie wykorzystanych środków na zadaniu inwestycyjnym "Budowa ciepłociągu do OSiR". Zadanie to będące pierwszym etapem modernizacji systemu grzewczego obiektu pływalni wymagało zaangażowania mniejszych nakładów finansowych niż planowano.

- 70.558 tys. zł z rozdziału Pozostała działalność, zmniejszając wydatki na usługi materialne - o 13.407 tys. zł i niematerialne - o 57.151 tys. zł.

#### Dział 89 RÓŻNA DZIAŁALNOŚĆ

Zmniejszenie o 248.000 tys. zł kwoty wydatków w dziale związane jest z interpretacją klasyfikacji wydatków budżetowych do poszczególnych podziałek dokonaną przez Regionalne Izby Obrachunkowe, w myśl której wydatki związane z uiszczaniem przez gminy opłat i składek członkowskich na Sejmik Samorządowy i związki celowe winny być klasyfikowane do działów odpowiadających profilowi prowadzonej działalności.

Dlatego też wydatki w kwocie 230.000 tys. zł ponoszone na Sejmik Samorządowy Województwa Szczecińskiego oraz składki na Komunalny Związek Celowy "SIGPOZ" w wysokości 18.000 tys. zł przenosi się do działu 91.

#### Dział 91 ADMINISTRACJA PAŃSTWOWA I SAMORZĄDOWA

Korekta środków zabezpieczonych na wydatki tego działu wynika głównie z oszczędności jakie odnotowano na § 11 obejmującym wydatki na wynagrodzenia i § § 41 i 42 tj. pochodnych od płac. W skali całego działu jest to kwota 1.332.000 tys. zł, na którą składa się:

1. Zmniejszenie wydatków rozdziału 9145 - Zarząd Miasta - o 46.500 tys. zł i rozdziału 9146 - Urząd Miejski - o 1.528.500 tys. zł.
2. Zwiększenie wydatków przypisywanych do rozdziału Pozostała działalność o kwotę 243.000 tys. zł, przy czym
  - przeniesiono tu wydatki na Sejmik Samorządowy i "SIGPOZ" tj. kwotę 248.000 tys. zł,
  - proponuje się zwiększyć wydatki na komputeryzację o 70.000 tys. zł,
  - skorygować w dół o kwotę 75.000 tys. zł paragrafy tzw. płacowe tj. 11, 41 i 42 z przyczyn podanych wyżej.

#### Dział 93 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE

Z tych samych przyczyn co w przypadku rozdziałów 9145 i 9146 zamierza się skorygować o - 60.000 tys. zł wydatki jakie według planu miała realizować Straż Miejska.

Powyższy materiał wykazuje konieczność wprowadzenia zmian w budżecie miasta uchwalonym przez Radę Miejską, w celu zadośćuczynienia przepisom Prawa budżetowego, u podstaw którego pozostaje zasada jednności budżetowej.