

SPRAWOZDANIE  
roczne z wykonania budżetu Miasta Wisła  
za rok 2000.

**I. Dane ogólne:**

Rada Miasta Wisły uchwaliła na rok 2000 budżet w wysokości **13.207.095,00 zł** po stronie dochodów, zaś po stronie wydatków w kwocie **13.178.429,00 zł** w tym plan zadań zleconych na łączną kwotę **764.515,00 zł**.

Na różnicę w kwocie **28.666,00 zł** pomiędzy planowanymi dochodami i wydatkami składały się:

- planowana spłata raty pożyczki do WFOŚiGW i NFOŚiGW	466.666,00 zł
- pożyczka z WFOŚiGW	- 220.000,00 zł
- nadwyżka budżetowa	- 218.000,00 zł
<b>R a z e m :</b>	<b><u>28.666,00 zł</u></b>

Po zmianach dokonanych w ciągu roku, budżet miasta wynosił po stronie dochodów **14.215.001,00 zł**, zaś po stronie wydatków **15.422.688,00 zł**.

Różnica pomiędzy planowanymi dochodami i wydatkami na koniec 2000 r. wynosiła **1.207.687,00 zł** i obejmowała:

- planowaną spłatę pożyczki do WFOŚiGW i NFOŚiGW	- 466.666,00 zł
- nadwyżkę budżetową	1.454.353,00 zł
- z zaciągniętej pożyczki w WFOŚiGW	220.000,00 zł
<b>R a z e m :</b>	<b><u>1.207.687,00 zł</u></b>

Plan zadań zleconych po zmianach wynosił **864.377,00 zł**

Dochody budżetu miasta łącznie z dotacjami na zadania zlecone planowane w kwocie	14.215.001,00 zł
wykonane zostały w kwocie	15.849.093,00 zł
zaś łączne wydatki na zadania własne i zlecone planowane na kwotę	15.422.688,00 zł
wykonane zostały w kwocie	14.638.800,00 zł

W wyniku kasowego wykonania budżetu roku 2000 na dzień 31 grudnia 2000 r. powstała nadwyżka środków, na którą składają się:

- różnica pomiędzy wykonanymi dochodami i zrealizowanymi wydatkami w kwocie	1.210.293,00 zł
- nadwyżka środków z lat poprzednich	1.454.353,00 zł
- pożyczka w WFOŚiGW w Katowicach	220.000,00 zł
- spłata raty pożyczki do WFOŚiGW i NFOŚiGW	- 466.666,00 zł
<b>R a z e m :</b>	<b><u>2.417.980,00 zł</u></b>

Nadwyżkę środków budżetowych osiągnięto z następujących źródeł:

- z ponadplanowych dochodów	1.634.092,00 zł
- z niewykorzystanych wydatków	783.888,00 zł
<b>R a z e m :</b>	<b><u>2.417.980,00 zł</u></b>

Różnica między uchwalonymi dochodami na początku roku 2000 łącznie z planem zadań zleconych, a budżetem po zmianach wynosi **1.007.906,00 zł**.

Na kwotę wzrostu planu dochodów wpłynęły następujące składniki:

- decyzja Ministerstwa Finansów o przyznaniu subwencji rekompensującej z tytułu ulg i zwolnień ustawowych w podatku rolnym i leśnym	75.277,00 zł
- decyzje Ministerstwa Finansów zwiększające kwotę subwencji oświatowej	62.645,00 zł
- decyzja Ministra Finansów zwiększająca kwotę subwencji ogólnej	25.037,00 zł
- decyzje Wojewody Śląskiego zmieniające kwoty dotacji celowych na zadania zlecone, własne gminy i realizowane na podstawie porozumień	279.236,00 zł
- decyzje Zarządu Powiatu przyznające dotację na realizację zadań na podstawie porozumień	423.337,00 zł
- uchwały Rady Miasta w sprawie zmian w budżecie zwiększające dochody własne gminy w łącznej kwocie	161.577,00 zł
- decyzje o przyznaniu dotacji z funduszy celowych	23.480,00 zł
- decyzje innych organów władzy zwiększające dotacje na zadania własne i zlecone gminie	14.810,00 zł
- decyzja Min. Finansów zmniejszająca planowane wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych	- 57.493,00 zł
<b>R a z e m :</b>	<b><u>1.007.906,00 zł</u></b>

Decyzje Ministra Finansów korygujące kwotę subwencji ogólnej dla gminy, dotyczące zwiększenia subwencji na podstawie ustawy budżetowej, zwiększenia subwencji na zadania oświatowe a także zwiększenia kwoty subwencji rekompensującej wprowadzono do budżetu uchwałami Rady Miasta w kwocie **162.959,00 zł**. Uchwałą Rady Miasta zmniejszono również planowane wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Decyzje innych organów przyznających kwoty dotacji celowych na realizację zadań gminy wprowadzone do budżetu uchwałami Rady Miasta na łączną kwotę **23.480,00 zł** pochodziły z następujących źródeł:

- z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych	21.000,00 zł
- z Funduszu Kombatantów na wypłaty zasiłków	2.480,00 zł

Decyzje Wojewody Śląskiego korygujące kwoty dotacji celowych na zadania własne i realizowane na podstawie porozumień wprowadzone do budżetu:

- uchwałami Zarządu Miasta na podstawie art. 128 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych spowodowały zmiany planu dochodów w następujących działach:	
70 – Gospodarka komunalna (na koszty oświetlenia dróg, dla których gmina nie jest zarządcą)	40.000,00 zł
79 – Oświata i wychowanie	116.956,00 zł
86 – Opieka społeczna (na zasiłki stałe dla osób podopiecznych i zasiłki rodzinne i pielęgnacyjne, dodatki mieszkaniowe i dożywianie w szkołach)	127.530,00 zł
91 – Administracja (na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej) - zmniejszenie	-5.250,00 zł
<b>R a z e m :</b>	<b><u>279.236,00 zł</u></b>

Decyzje innych organów przyznających kwoty dotacji celowych na zadania zlecone gminie wprowadzone do budżetu uchwałami Zarządu Miasta na podstawie art. 128, ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych spowodowały zmiany planu w działach:

89 – Różna działalność – zmniejszenie dotacji na spis rolny	- 16,00 zł
99 – Urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i sądownictwa (na sporządzenie rejestru wyborców, na koszty wyborów do samorządów)	<u>14.826,00 zł</u>
<b>R a z e m :</b>	<u>14.810,00 zł</u>

Uchwały Rady Miasta zmieniające plan dochodów budżetowych spowodowały zmiany polegające na zwiększeniu planu z dochodów własnych w działach:

70 – Gospodarka komunalna	12.000,00 zł
74 – Gospodarka mieszkaniowa i niematerialne usługi komunalne	10.000,00 zł
79 – Oświata i wychowanie	99.577,00 zł
90 – Dochody od osób prawnych i osób fizycznych	<u>40.000,00 zł</u>
<b>R a z e m :</b>	<u>161.577,00 zł</u>

Decyzje Zarządu Powiatu Cieszyńskiego przyznające kwoty dotacji celowych na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień wprowadzone do budżetu uchwałami Zarządu Miasta spowodowały zmiany planu dochodów w następujących działach:

50 – Transport	419.587,00 zł
83 – Kultura i sztuka	3.750,00 zł
<b>R a z e m :</b>	<u>423.337,00 zł</u>

Zwiększenie planu dochodów w kwocie **1.007.906,00 zł** oraz wprowadzenie nadwyżki środków z lat poprzednich w kwocie **1.236.353,00 zł** dało możliwość zwiększenia planu wydatków budżetowych.

Zmiany te spowodowane były przez:

1. Zwiększenie planu wydatków z dotacji na zadania zlecone, własne i realizowane na podstawie porozumień wprowadzone do planu wydatków uchwałami Zarządu Miasta w działach:

1) 50 – Transport	419.587,00 zł
2) 70 – Gospodarka komunalna	40.000,00 zł
3) 79 – Oświata i wychowanie	116.956,00 zł
4) 83 – Kultura i sztuka	3.750,00 zł
5) 86 – Opieka społeczna	127.530,00 zł
6) 89 – Różna działalność- zmniejszenie	- 16,00 zł
7) 91 – Administracja państwowa i samorządowa - zmniejszenie	- 5.250,00 zł
8) 99 – Urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i sądownictwa	<u>14.826,00 zł</u>
<b>R a z e m :</b>	<u>717.383,00 zł</u>

2. Zwiększenie planu wydatków z ponadplanowych dochodów własnych, zwiększonej kwoty subwencji, dotacji z funduszy celowych wprowadzono do budżetu uchwałami Rady Miasta w następujących działach:

1) 40 – Rolnictwo	21.000,00 zł
2) 50 – Transport	40.332,00 zł
3) 70 – Gospodarka komunalna	12.000,00 zł
4) 74 – Gospodarka mieszkaniowa i niematerialne usługi komunalne	35.182,00 zł
5) 79 – Oświata i wychowanie	99.577,00 zł
6) 86 – Opieka społeczna	2.480,00 zł
7) 91 – Administracja państwowa i samorządowa	45.008,00 zł
8) 97 – Rezerwy	<u>34.944,00 zł</u>
<b>R a z e m :</b>	<u>290.523,00 zł</u>

3. Zwiększenie planu wydatków z nadwyżki środków na rachunku bankowym dokonano uchwałą Rady Miasta w następujących działach:

1) 50 – Transport	115.000,00 zł
2) 70 – Gospodarka komunalna	835.371,00 zł
3) 74 – Gospodarka mieszkaniowa i niematerialne usługi komunalne	17.195,00 zł
4) 79 – Oświata i wychowanie	30.000,00 zł
5) 83 – Kultura i sztuka	100.000,00 zł
6) 87 – Kultura fizyczna i sport	68.787,00 zł
7) 91 – Administracja państwowa i samorządowa	50.000,00 zł
8) 97 – Rezerwy	20.000,00 zł
<b>R a z e m :</b>	<b>1.236.353,00 zł</b>

Planowane wydatki wzrosły w ciągu roku o łączną kwotę **2.244.259,00 zł**.

W ciągu roku budżetowego Rada Miasta dokonywała zmian planu wydatków między działami. W wyniku dokonanych zmian zmniejszono plan wydatków w dziale 70 – Gospodarka komunalna o kwotę **418.000,00 zł**, a zwiększono w działach:

1) 50 – Transport	315.156,00 zł
3) 74 – Gospodarka mieszkaniowa i niematerialne usługi komunalne	2.318,00 zł
5) 83 – Kultura i sztuka	64.526,00 zł
6) 87 – Kultura fizyczna i sport	3.000,00 zł
7) 91 – Administracja państwowa i samorządowa	25.000,00 zł
8) 97 – Rezerwy	8.000,00 zł
<b>R a z e m :</b>	<b>418.000,00 zł</b>

Zarząd Miasta zgodnie z udzielonym przez Radę Miasta upoważnieniem dysponował rezerwą budżetową na nieprzewidziane wydatki, zaplanowaną w dziale:

97 – Różne rozliczenia w łącznej kwocie	200.000,00 zł
w tym:	
- rezerwa ogólna	100.000,00 zł
- rezerwa celowa na wydatki w dziale	
79 – Oświata i wychowanie w kwocie	100.000,00 zł

W ciągu roku Rada Miasta dokonała zwiększenia rezerwy ogólnej o kwotę **20.000,00 zł** i rezerwy celowej o kwotę **34.944,00 zł**. Do dyspozycji Zarządu Miasta pozostała rezerwa ogólna w kwocie **120.000,00 zł** i rezerwa celowa na wydatki w oświacie **134.944,00 zł**.

Z rezerwy ogólnej na podstawie uchwał Zarządu Miasta dokonano zwiększenia planu wydatków w następujących działach:

1) 40 – Rolnictwo	500,00 zł
2) 45 – Leśnictwo	4.000,00 zł
3) 50 - Transport	12.000,00 zł
4) 70 – Gospodarka komunalna	18.540,00 zł
5) 74 – Gospodarka mieszkaniowa i niematerialne usługi komunalne	23.000,00 zł
6) 83 – Kultura i sztuka	12.610,00 zł
7) 87 – Kultura fizyczna i sport	5.000,00 zł
8) 88 – Turystyka	2.000,00 zł
9) 91 – Administracja państwowa i samorządowa	15.000,00 zł
10) 93 – Bezpieczeństwo publiczne	2.000,00 zł
11) 94 – Finanse	20.000,00 zł
<b>R a z e m :</b>	<b>114.650,00 zł</b>

Rezerwy ogólnej nie wydatkowano w pełnej wysokości, pozostała niewykorzystana kwota **5.350,000 zł**.

Rezerwa celowa w kwocie **86.781,00 zł** na wydatki w oświacie, których nie można było zaplanować w toku planowania budżetu została rozdysponowana na:

- sfinansowanie projektu adaptacji strychu w gimnazjum	11.791,00 zł
- sfinansowanie podwyżek płac nauczycieli zgodnie z „Kartą Nauczyciela”	60.470,00 zł
- <u>zakup wełny mineralnej na docieplenie szkół nr 3, 4 i 5</u>	14.520,00 zł
<b>R a z e m :</b>	<b>86.781,00 zł</b>

Rezerwy celowej nie wykorzystano w kwocie **48.163,00 zł**

Wszystkie wnioski o przeznaczenie rezerwy ogólnej i celowej na nieplanowane wcześniej wydatki uzyskały pozytywną opinię Komisji Rozwoju Gospodarczego i Finansów Miasta.

W toku wykonywania budżetu Zarząd Miasta korzystając z udzielonego przez Radę Miasta upoważnienia podejmował bieżąco uchwały w sprawie przeniesień planu wydatków między rozdziałami i paragrafami w budżecie miasta, które nie spowodowały zmiany planu zadań rzeczowych.

## I. Dochody.

Wykonanie dochodów budżetowych za rok 2000 przedstawia poniższa tabela:

w zł

Dział	Nazwa	Plan wg uchwały R.M.	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik 5:4
1	2	3	4	5	6
40	Rolnictwo	-----	21000	21608	102,9
45	Leśnictwo	-----	-----	1 408	-----
50	Transport	-----	419 587	422 587	100,7
70	Gospodarka komunalna	500 000	552 000	577 271	104,6
74	Gospodarka mieszkaniowa i niematerialne usługi komunalne	190 000	200 000	1 404 687	702,3
79	Oświata i wychowanie	195 900	412 433	410 942	99,6
83	Kultura i sztuka	-----	3 750	3 750	100,0
85	Ochrona zdrowia	-----	-----	585	-----
86	Opieka społeczna	491 030	621 040	618 707	99,6
89	Różna działalność	26 635	26 619	23 124	86,9
90	Dochody od osób prawnych i osób fizycznych	7 900 000	7 882 507	8 039 067	102,0
91	Administracja państwowa i samorządowa	435 400	430 150	456 827	106,2
93	Bezpieczeństwo publiczne	15 000	15 000	9 504	63,4
94	Finanse	100 000	100 000	338 435	338,4
97	Różne rozliczenia	3 351 680	3 514 639	3 504 315	99,7
99	Urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i sądownictwa	1 450	16 276	16 276	100,0
	<b>Razem</b>	<b>13 207 095</b>	<b>14 215 001</b>	<b>15 849 093</b>	<b>111,5</b>

Dochody budżetowe wykonano prawie w **111,5%**. Wykonanie dochodów z poszczególnych źródeł jest różne. Nie wykonano planu w dochodach realizowanych przez Urzędy Skarbowe i z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych.

Z ogólnej kwoty **15.849.093,00 zł** zrealizowanych dochodów, **1.011.485,00 zł** przekazały gminie urzędy skarbowe, co stanowi **6%** wpływów, **1.585.378,00 zł** to dotacje przekazane z budżetu Wojewody i innych organów na zadania zlecone i zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i Zarządu Powiatu, zaś kwota **2.201.619,00 zł** to udział gminy we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych przekazywany podobnie jak subwencja przez Ministra Finansów. Przekazane subwencje w 2000 roku wynosiły **3.514.639,00 zł**.

Wpływy zrealizowane bezpośrednio przez urząd miejski wynosiły **7.535.972,00 zł** co stanowi **47,6%** ogółu zrealizowanych dochodów.

Dochody planowane jako dotacja z budżetu Wojewody na zadania zlecone, własne i powierzone z zakresu administracji rządowej zostały wykonane w pełnej wysokości. W pełnej wysokości wykonane zostały również dotacje innych organów.

