

1.1. WPROWADZENIE

Budżet Miasta Szczecina na 2004 rok został uchwalony w dniu 29 marca 2004 roku uchwałą Nr XIX/342/04 Rady Miasta Szczecina. Niniejsza informacja ma na celu przedstawienie danych dotyczących wykonania dochodów i wydatków budżetu Miasta za jedenaste miesiące 2004 roku w podstawowych układach klasyfikacyjnych oraz w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Dodatkowo prezentowane są szczegółowe dane w zakresie wykonania przychodów i wydatków funduszy celowych: Gminnego i Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz Po-

wiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym. Informacja zawiera także materiały dotyczące realizacji zadań nałożonych na Miasto ustawami, a finansowanymi bezpośrednio z funduszy: Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych oraz Funduszu Pracy.

W celu obrazowego przedstawienia podstawowych relacji budżetowych do materiału włączono ujęcie graficzne.

Przedstawione poniżej podstawowe wielkości budżetowe w porównaniu do roku ubiegłego omówione szczegółowo zostały w dalszej części wprowadzenia.

Realizacja dochodów ogółem Miasta Szczecina za jedenaste miesiące w latach 2003 - 2004

Wyszczególnienie	2003 rok		2004 rok		Wskaźnik %		Dynamika %	
	Plan na 30.11.	Wyk.	Plan na 30.11.	Wyk.	(3 : 2)	(5 : 4)	(4 : 2)	(5 : 3)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>
Dochody własne	656 498	619 932	710 727	664 726	94,4	93,5	108,3	107,2
Dotacje na zad. zlecone	47 291	45 507	77 302	69 264	96,2	89,6	163,5	152,2
Dotacje celowe na zad. Realizowane na mocy porozumień	866	787	746	786	90,9	105,3	86,1	99,8
Dochody ogółem	704 655	666 226	788 775	734 776	94,5	93,2	111,9	110,3

Realizacja wydatków ogółem Miasta Szczecina za jedenaste miesiące w latach 2003 - 2004

Wyszczególnienie	2003 rok		2004 rok		Wskaźnik %		Dynamika %	
	Plan na 30.11.	Wyk.	Plan na 30.11.	Wyk.	(3 : 2)	(5 : 4)	(4 : 2)	(5 : 3)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>
Wydatki własne	722 996	616 679	759 216	662 596	85,3	87,3	105,0	107,5
Zadania zlecone	47 291	43 859	75 486	63 931	92,7	84,7	159,6	145,8
Zadania realizowane w drodze porozumień	866	784	746	729	90,5	97,7	86,1	93,0
Wydatki ogółem	771 153	661 322	835 448	727 256	85,8	87,0	108,3	110,0

1.2. REALIZACJA BUDŻETU MIASTA

Budżet Miasta Szczecina na dzień 30 listopada 2004 roku wynosi:

Dochody ogółem	788 775 334
- dochody własne	710 726 703
- dotacje na zad. zlecone	77 302 631
- dotacje celowe na zad. Realizowane na mocy porozumień między j. s. t.	746 000
Wydatki ogółem	835 447 899
- wydatki własne	759 215 989
- zadania zlecone	75 485 910
- wydatki na zad. realizowane na mocy porozumień między j. s. t.	746 000

Budżet w zakresie zadań *gminy* na dzień 30 listopada 2004 roku wynosi:

Dochody ogółem	583 686 056
- dochody własne	525 476 362
- dotacje na zad. zlecone	57 503 694
- dotacje celowe na zad. Realizowane na mocy porozumień między j. s. t.	709 000
Wydatki ogółem	550 642 315
- wydatki własne	494 228 342
- zadania zlecone	55 686 973
- wydatki na zad. Realizowane na mocy porozumień między j. s. t.	709 000

Budżet w zakresie *powiatu* na dzień 30 listopada 2004 roku wynosi:

Dochody ogółem	205 086 278
- dochody własne	185 250 341
- dotacje na zad. Zlecone	19 798 937
- dotacje celowe na zad. realizowane na mocy porozumień między j. s. t.	37 000
Wydatki ogółem	284 823 584
- wydatki własne	264 987 647
- zadania zlecone	19 798 937
- wydatki na zad. Realizowane na mocy porozumień między j. s. t.	37 000

Wykonanie budżetu ogółem Miasta Szczecina za jedenaście miesięcy, na tle wskaźnika upływu czasu wynoszącego 91,7% przedstawia się następująco:

Dochody ogółem	734 776 114
- dochody własne	664 726 253
- dotacje na zad. zlecone	69 264 176
- dotacje celowe na zad. Realizowane na mocy porozumień między j. s. t.	785 685
Wydatki ogółem	727 255 650
- wydatki własne	662 595 862
- zadania zlecone	63 930 580
- wydatki na zad. realizowane na mocy porozumień między j. s. t.	729 208

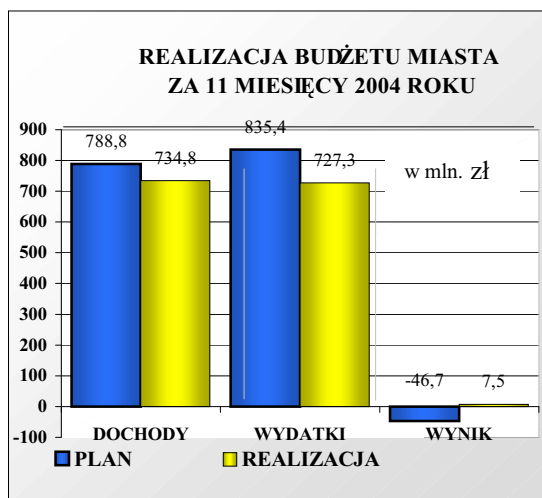
Wykonanie budżetu w zakresie zadań *gminy* na dzień 30 listopada 2004 roku wynosi:

Dochody ogółem	532 913 291
- dochody własne	481 736 530
- dotacje na zad. zlecone	50 419 681
- dotacje celowe na zad. realizowane na mocy porozumień między j. s. t.	757 080
Wydatki ogółem	479 982 319
- wydatki własne	432 764 005
- zadania zlecone	46 509 314
- wydatki na zad. realizowane na mocy porozumień między j. s. t.	709 000

Wykonanie budżetu w zakresie *powiatu* na dzień 30 listopada 2004 roku wynosi:

Dochody ogółem	201 862 823
- dochody własne	182 989 723
- dotacje na zad. zlecone	18 844 495
- dotacje celowe na zad. realizowane na mocy porozumień między j. s. t.	28 605
Wydatki ogółem	247 273 331
- wydatki własne	229 831 857
- zadania zlecone	17 421 266
- wydatki na zad. Realizowane na mocy porozumień między j. S. t.	20 208

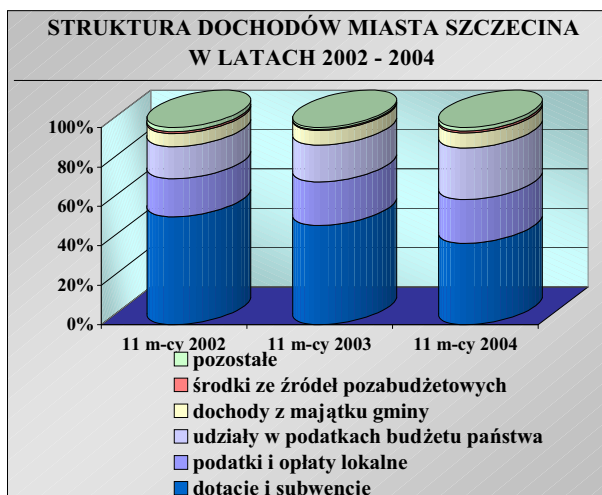
Na dzień 30 listopada 2004 roku budżet ogółem Miasta Szczecina zamknął się nadwyżką w wysokości **7 520 464,- zł.**



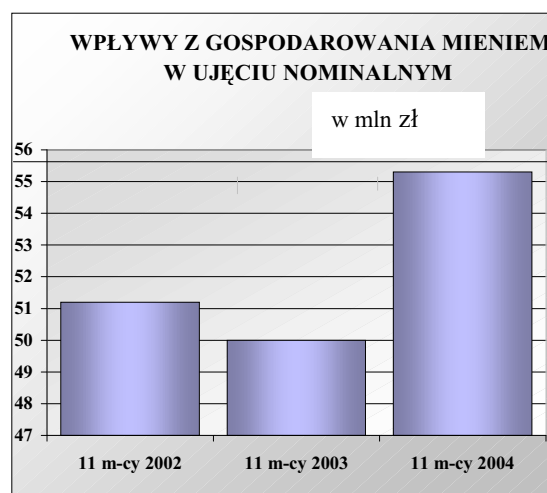
1.2.1. DOCHODY

Dochody budżetu Miasta za jedenaste miesiące 2004 roku zostały zrealizowane w wysokości 93,2 % planu rocznego, co stanowi wynik porównywalny do wyniku osiągniętego w analogicznym okresie roku 2003. Oznacza to jednak nominalne wpływy do budżetu o 68,6 miliona zł wyższe, niż w tym samym okresie roku ubiegłego, przy jednocześnie wyższym o 11,9% poziomie prognozowanych rocznych dochodów.

Poziom realizacji dochodów majątkowych nominalnie jest wyższy o 5,3 mln zł od dochodów uzyskanych w analogicznym okresie roku ubiegłego przy wskaźniku



wykonania planu rocznego niższym o 20,6 punktu procentowego. Wyższe wykonanie dochodów zrealizowano w pozycjach: opłaty roczne za wieczyste użytkowanie i zarząd, dywidendy, oddanie gruntów w wieczyste użytkowanie (I opłata), sprzedaż budynków, sprzedaż mieszkań oraz dzierżawa gruntów, składników majątkowych i leasing – wskaźniki wykonania planu rocznego wynoszą odpowiednio 113,8%, 102,0%, 100,1%, 100,0% 93,5%, i 98,2%. Niskie wykonanie zanotowano w pozycjach: sprzedaż gruntów na własność oraz sprzedaż lokali użytkowych – wskaźnik wykonania planu rocznego wynosi odpowiednio 21,3% i 39,6%.



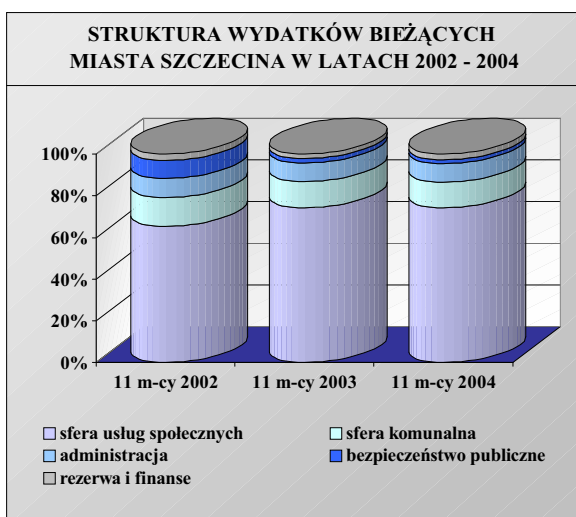
Realizacja dochodów podatkowych za jedenaste miesiące 2004 roku wynosi 94,4% planu rocznego i jest o 2,0 punktu procentowego wyższa w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego. Nominalne wpływy podatkowe, obejmujące głównie podatek od nieruchomości są o 8,62 miliona zł wyższe niż za jedenaste miesiące 2003 roku. Opłata skarbową przyniosła dochody w wysokości 8,4 miliona zł i była wyższa o 1,4 mln zł od dochodów uzyskanych w analogicznym okresie roku ubiegłego. Dochody z wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych zostały wykonane w 91,0% planu rocznego. Natomiast wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych zostały wykonane w 79,7 % planu rocznego, co nominalnie stanowi wyższe o 5,8 mln zł wpływy od

osiągniętych za okres jedenastu miesięcy roku ubiegłego.

1.2.2. WYDATKI

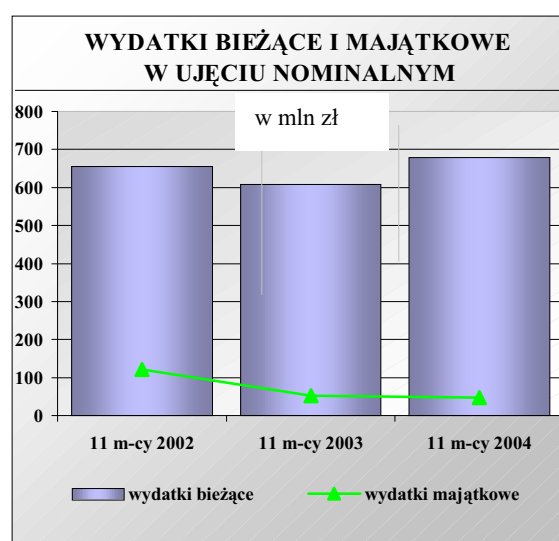
Wskaźnik realizacji wydatków za jedenaste miesiące bieżącego roku wyniósł 87,0% i jest wyższy o 1,2 punktu procentowego od wskaźnika za analogiczny okres roku ubiegłego, co oznacza nominalnie o 65,9 miliona zł wyższe wydatki z budżetu Miasta niż za jedenaste miesiące roku 2003, przy planie wydatków wyższym o 8,3% w stosunku do planu roku ubiegłego.

W sferze usług społecznych - głównej dziedzinie wydatkowania środków budżetowych wskaźnik realizacji wydatków wyniósł 93,4% planu rocznego i jest zbliżony do wskaźnika za analogiczny okres roku ubiegłego, co oznacza jednak nominalnie wyższe wydatki o 50,9 miliona zł przy planie wydatków wyższym o 11,9 % w stosunku do planu roku ubiegłego. Wyższa realizacja wydatków na początku roku jest spowodowana specyfiką systemu wynagrodzeń pracowników oświaty. Strumień dochodów powiązany sposobem naliczania z tego rodzaju wydatkami - część oświatowa subwencji ogólnej - jest zgodny z harmonogramem wydatkowania środków na wynagrodzenia pracowników oświaty. Na wyższy o 11,4% wskaźnik realizacji wydatków w sferze komunalnej w stosunku do wskaźnika wykonania roku ubiegłego miało wpływ uregulowanie zobowiązania wobec spółki Euroinvest Saller. Znaczący wpływ na nominalne wykonanie wydatków w sferze - Rezerwa i Finanse -



miała ustawowa wpłata do budżetu państwa z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla powiatów, skutkująca wykonaniem za jedenaste miesiące kwotą 5,5 mln zł. Na obsługę długu Miasto wydało kwotę zbliżoną do kwoty wydatkowanej za jedenaste miesiące 2003 roku.

W pozostałych sferach wykonanie wydatków zbliżone jest wskaźnikowo do wykonania wydatków za 11 miesięcy roku ubiegłego.



Wskaźnik realizacji wydatków majątkowych za jedenaste miesiące 2004 roku wyniósł 54,1% i jest niższy wskaźnikowo o 6,1 punktu procentowego niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.

1.2.3 PRZYCHODY I ROZCHODY

Stan zobowiązań długoterminowych Miasta na początek roku 2004 wynosił 207,5 miliona zł i został pomniejszony o kwotę netto 14,5 miliona zł. Kwota ta wynika ze spłaty kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

W listopadzie br. wpłynęła pierwsza tranza kredytu preferencyjnego z Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 1,9 miliona zł.

Na dzień 31 października 2004 roku stan zobowiązań długoterminowych Miasta

z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji wynosi 194,9 miliona zł.

Przychody z prywatyzacji majątku Miasta, zostały zaplanowane na poziomie 14,5 tys. zł. Za dziesięć miesięcy 2004 roku zrealizowano przychody w wysokości 21,7 tys. zł.

1.3. INFORMACJA O ZMIANACH W BUDŻECIE MIASTA

W wyniku zmian wprowadzonych uchwałami **Rady Miasta** zmieniono plan dochodów i wydatków budżetowych polegający na:

1. Zwiększeniu dochodów budżetowych o łączną kwotę	17 886 632 zł
z tego:	
Zwiększeniu dochodów z realizacji:	
- zadań własnych	6 604 367 zł
- udziałów	7 000 000 zł
- subwencji	3 636 521 zł
- środków z funduszy międzynarodowych i innych	310 000 zł
- dotacji na zadania zlecone	335 744 zł
2. Zwiększeniu wydatków budżetowych o łączną kwotę	17 886 632 zł
z tego:	
Zwiększeniu wydatków bieżących	10 947 044 zł
zwiększeniu wydatków majątkowych	6 939 588 zł

W wyniku zmian wprowadzonych zarządzeniami **Prezydenta Miasta** – zwiększono plan:

1. Dochodów budżetowych o łączną kwotę	44 078 190 zł
z tego:	
Zwiększono dochody z realizacji:	
- dotacji na zadania własne	6 102 980 zł
- dotacji na zadania zlecone	37 975 210 zł
2. Wydatków budżetowych o łączną kwotę	44 078 190 zł
z tego:	
Zwiększono wydatki bieżące	42 414 028 zł
Zwiększono wydatki majątkowe	1 664 162 zł

Podstawą prawną do zmian planu dochodów i wydatków budżetu Miasta, dokonanych przez Prezydenta Miasta były decyzje Wojewody Zachodniopomorskiego i innych dysponentów części budżetu państwa, określające kwoty dotacji celowych na realizację zadań własnych i zadań z zakresu administracji rządowej.

Zbiorcze zestawienie zmian dokonanych w budżecie Miasta w okresie styczeń - listopad 2004 roku przedstawia tablica na stronie **57**. Szczegółową informację o zmianie dochodów w ujęciu źródłowym przedstawia tabela na stronie **58**, a zmiany planu wydatków wg kierunków przedstawia tabela na stronie **61**.

Zmiany budżetu Miasta na 2004 rok, wynikające z przyznanych Miastu kwot dotacji celowych, wprowadzono do budżetu zarządzeniami Prezydenta Miasta zgodnie z art.128 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych.

Zmiany budżetu dokonane przez Prezydenta Miasta wynikają z decyzji określonych pismami podanymi w tablicy na stronie **67**.

Ponadto, zgodnie z udzielonym upoważnieniem - § 17 uchwały budżetowej na 2004 r. (Nr XIX/342/04 z dnia 29 marca 2004 r.) Prezydent Miasta dokonał niezbędnych zmian wydatków w ramach działu polegających na przeniesieniu planu między rozdziałami i paragrafami - zmiany przedstawia tablica na stronie **61**.

Zmiany, o których mowa, przeprowadzono na podstawie obowiązujących przepisów i uprawnień zawartych w uchwale budżetowej na 2004 rok.