

SPRAWOZDANIE
z wykonania budżetu Gminy Golczewo
za 2007 r.

Wysoka Rado!

Budżet Gminy Golczewo zatwierdzony na początku roku po stronie dochodów wyniósł 12.719.188,00 zł, po stronie wydatków 12.220.188,00 zł. Planowana nadwyżka w wysokości 499.000,00 zł przewidywana była na spłatę rat kredytów i pożyczek długoterminowych zaciągniętych w latach poprzednich.

W ciągu roku budżetowego zostały wprowadzone zmiany budżetu Gminy, w wyniku których planowane dochody zwiększono o kwotę 219.443,27 zł, natomiast plan wydatków został zwiększony o 719.443,27 zł. Na koniec roku budżet Gminy Golczewo zamknął się kwotą planu dochodów w wysokości 12.938.631,27 zł, wydatki zaplanowano na kwotę 12.939.631,27 zł. Deficyt budżetu wg stanu na dzień 31 grudnia 2007 r. został ustalony na 1.000,00 zł, którego źródłem pokrycia winny być przychody z emisji obligacji komunalnych.

I. DOCHODY

Realizacja dochodów ogółem za 2007 rok wyniosła **13.088.923,23 zł** (101% planu)

z tego:

- dochody własne (106% planu)	4.564.640,64 zł
- subwencje (100% planu)	5.501.909,00 zł
- dotacje na zadania zlecone (99% planu)	2.159.949,49 zł
- dotacje na zadania inwestycyjne i zadania bieżące zawarte na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i samorządowej (93% planu)	308.762,23 zł
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych (90% planu)	553.661,87 zł

Większa część dochodów własnych budżetu Gminy Golczewo za okres 01.01.-31.12.2007 r. wykonana została powyżej kwot zaplanowanych. Znaczne przekroczenie dochodów dotyczy m.in.:

- a) działu 700 Gospodarka mieszkaniowa, rozdziału 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami, gdzie planowane dochody w wysokości 247.200,00 zł wykonano w 157%, tj. na kwotę 388.895,88 zł. W rozdziale tym wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości zaplanowane na 182.000,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 322.877,15 zł, co stanowi 177% planu,
- b) działu 710 Działalność usługowa, rozdziału 71097 Gospodarstwa pomocnicze, w którym wpływy z tytułu należności po zlikwidowanym Zakładzie Usług Publicznych w Golczewie, zaplanowane w wysokości 135.000 zł przekroczone zostały o 32.091,98 zł. Wpłaty z tego tytułu wyniosły ogółem 167.091,98 zł, co stanowi 124% wielkości planowanych.
- c) dochodów z tytułu podatków i opłat w dziale 756 Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem. Na planowaną kwotę dochodów w wysokości 3.852.452,00 zł, wykonanie wyniosło 3.921.348,45 zł, tj. 102% planu.

Mniejsze niż planowano wykonanie dochodów dotyczy przede wszystkim dotacji na zadania własne otrzymane z budżetu państwa oraz dotacji na zadania bieżące i inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i samorządowej. Dotyczy to następujących dochodów:

- a) działu 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdziału 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatu i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie, gdzie zaplanowane środki w wysokości 10.425,00 zł zostały zrealizowane w 85%, tj. w kwocie 8.815,00 zł., zgodnie ze wskaźnikami kalkulacyjnymi Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Szczecinie,
- b) dotacji na zadania własne w dziale 801 Oświata i wychowanie- dochody wykonane są mniejsze od planu o kwotę ogółem 21.200,13 zł, w tym:
 - rozdziale 80101 Szkoły podstawowe, plan dochodów 19.264,00 zł zrealizowano na kwotę 14.703,19 zł, tj. 76%, w związku z mniejszym niż zakładano wykorzystaniem środków finansowych na naukę języka angielskiego w klasie pierwszej szkoły podstawowej w Golczewie i Wysokiej Kamieńskiej,
 - rozdziale 80195 Pozostała działalność – planowane dochody 68.389,00 zł wykonano na kwotę 51.749,68 zł, co związane jest ze zmniejszeniem ilości uczniów odbywających praktyki zawodowe, jednocześnie niższą kwotą przekazanego pracodawcom dofinansowania kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników,
- c) w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów, otrzymane dotacje celowe na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów wykonano do wysokości faktycznego zapotrzebowania środków finansowych na ten cel,
- c) w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt, plan dotacji otrzymanych z gmin w wysokości 160.000,00 zł wykonany został do wysokości wydatków poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego za utrzymanie zwierząt z ich terenów, tj. do kwoty 135.518,32 zł.

Szczegółowe wykonanie dochodów budżetu Gminy Golczewo za 2007 r. wg klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 1 do sprawozdania.

II. WYDATKI

Wydatki ogółem za 2007 rok zostały wykonane w wysokości **12.425.389,62 zł**, co stanowi 96% planu. Na wydatki ogółem składają się wydatki bieżące i inwestycyjne. Planowane wydatki bieżące w wysokości 12.103.848,27 zł wykonane zostały w kwocie 11.650.005,19 zł (96 % planu)

w tym:

- | | |
|---|-----------------|
| - wynagrodzenia osobowe pracowników (98% planu), | 3.970.383,89 zł |
| - dodatkowe wynagrodzenia roczne, tzw. trzynastka (98% planu), | 306.798,57 zł |
| - wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia i o dzieło (88% planu), | 55.752,47 zł |
| - składki na ubezpieczenia społeczne (94% planu), | 777.213,79 zł |
| - składki na Fundusz Pracy | 112.944,89 zł |

(94% planu),	
- składki na ubezpieczenia zdrowotne (97% planu)	13.577,05 zł
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (95% planu),	66.889,00 zł
- podróże służbowe krajowe (79% planu),	26.396,19 zł
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli, zapomogi zdrowotne oraz ekwiwalent za odzież roboczą i jej pranie (99% planu),	232.497,91 zł
- diety dla członków komisji wyborczych, radnych i sołtysów (89% planu),	83.821,00 zł
- składki na izby rolnicze (86% planu),	7.280,56 zł
- bieżące remonty i naprawy (85% planu),	104.694,15 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (100% planu),	255.910,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia (95% planu),	375.054,54 zł
- zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody (97% planu),	775.998,68 zł
- koszty usług pozostałych (komunalnych, projektowych, medycznych, pocztowych, transportowych i in.) (90% planu),	1.051.469,68 zł
- koszty usług telefonicznych i internetowych (87% planu),	43.232,15 zł
- zakup usług zdrowotnych i leków (68% planu),	12.415,80 zł
- różne opłaty i składki (ubezpieczenia, składki w związkach gmin, zwrot podatku akcyzowego) (99% planu),	183.741,02 zł
- pokrycie zobowiązań po zlikwidowanym gospodarstwie pomocniczym (98% planu)	108.104,65 zł
- opłaty sądowe i komornicze (83% planu),	4.771,98 zł
- prowizje za pobór podatków i opłat (100% planu),	28.976,00 zł
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek w szkołach (87% planu),	39.625,95 zł
- odsetki i prowizje od kredytów i pożyczek oraz obligacji komunalnych (96% planu),	172.933,47 zł
- koszty szkoleń i kursów (95% planu),	21.918,94 zł
- świadczenia na pomoc społeczną (100% planu),	2.416.731,77 zł
- stypendia i wyprawki socjalne dla uczniów (73% planu),	120.152,55 zł
- zakup artykułów papierniczych	6.140,74 zł

(73% planu),	
- koszty zakupu części komputerowych, programów i licencji (85% planu)	27.486,53 zł
- wpłaty na fundusz celowy (100% planu),	5.040,00 zł
- wydatki pozostałe (w tym: zwrot dotacji, odsetki) (71% planu),	2.351,55 zł
- dotacje przekazane stowarzyszeniom na realizację zadań bieżących (100% planu).	37.686,00 zł
- dotacja dla Zakładu Usług Publicznych w Golczewie na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe (100% planu)	50.000,00 zł
- dotacja dla instytucji kultury na utrzymanie bibliotek gminnych (99% planu)	152.013,72 zł

Wydatki na inwestycje zaplanowane na kwotę 835.783,00 zł wykonane zostały w wysokości 775.384,43 zł, co stanowi 92,77% planu. Środki finansowe wykorzystane zostały na następujące zadania inwestycyjne:

- inwestycje drogowe (94% planu)	96.152,80 zł
W ramach inwestycji drogowych wykonano chodniki z kostki brukowej w Golczewie przy ul. Kamieńskiej oraz w Niemicy, sporządzono dokumentację projektową na budowę drogi Dargoszewo – Baczyśław (wykonanie wydatków łącznie 81.060,57 zł), utwardzono teren i zakupiono trzy wiaty przystankowe (wydatki 15.092,23 zł).	
- informatyzacja Urzędu Miejskiego w Golczewie (93% planu)	27.889,20 zł
- zakup samochodu osobowego (100% planu)	43.000,00 zł
- zakup sprzętu nagłaśniającego (100% planu)	10.000,00 zł
- wydatki inwestycyjne w placówkach oświatowych, (98% planu)	66.522,23 zł
w tym: wykonanie chodnika na terenie Szkoły Podstawowej w Wysokiej Kamieńskiej (kwota 17.874,34 zł), zakup i zainstalowanie komputerów dla ZEAS-u w Golczewie (8.501,79 zł) oraz wykonanie instalacji monitoringu w szkołach w Golczewie ze (kwota 19.924,10 zł ze środków własnych oraz 20.222,00 zł z otrzymanej dotacji)	
- wymiana pokrycia dachu na budynku sali gimnastycznej w Golczewie (97% planu)	67.590,28 zł
- budowa remizy strażackiej dla OSP w Wysokiej Kamieńskiej (65% planu)	38.889,73 zł
- budowa schroniska dla zwierząt w Sosnowicach (88% planu)	132.261,29 zł
- dofinansowanie zakupu radiowozów dla Komendy Powiatowej Policji w Kamieniu Pomorskim (94% planu)	4.398,27 zł
- dofinansowanie zakupu samochodu lekkiego ratownictwa drogowego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej	15.000,00 zł

- w Kamieniu Pomorskim
(100% planu)
- dotacja dla Zakładu Usług Publicznych w Golczewie na inwestycje i zakupy inwestycyjne 105.000,00 zł
(100% planu)
 - wydatki związane z gospodarką komunalną 168.680,63 zł
(94% planu)
- W roku 2007 wymieniona kwota została przeznaczona na sporządzenie opracowań dokumentacyjnych niezbędnych do realizacji uzbrojenia terenu w sieć wodną i kanalizacyjną na terenie miasta i gminy Golczewo (kwota wydatków 60.178,63 zł) modernizację oczyszczalni w Golczewie (kwota 100.000,00 zł) oraz wykonanie przyłącza kanalizacyjnego na ul. Kamińskiej w Golczewie (wydatkowano środki w wysokości 8.502,00 zł).

Szczegółowe wykonanie wydatków w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 2.

III. WYDATKI ZADAŃ ZLECONYCH I POWIERZONYCH

W wykonaniu wydatków w punkcie II sprawozdania wykazane są także środki na zadania zlecone i powierzone przez administrację rządową i samorządową (załącznik nr 2). Realizacja tych wydatków przebiegała następująco:

1. Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – 159.226,27 zł wydatkowane zostało na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych.
2. Dział 600 Transport i łączność – kwota 9.000,00 zł przeznaczona została na utrzymanie dróg powiatowych.
3. Dział 710 Działalność usługowa – środki finansowe w wysokości 15.800,00 zł wykorzystano na utrzymanie cmentarza wojennego w Sosnowicach.
4. Dział 750 Administracja publiczna - wydatkowano kwotę 96.459,00 zł na funkcjonowanie urzędu stanu cywilnego, ewidencji ludności i wydawanie dowodów osobistych.
5. Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 16.757,00 zł to środki wykorzystane na aktualizację spisu wyborców, na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Sejmu i Senatu, do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw..
6. Dział 852 Pomoc społeczna – kwotę w wysokości 1.887.507,22 zł wydatkowano na świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne, zapomogi stałe, okresowe, zasiłki pielęgnacyjne i wychowawcze oraz wydatki związane z częściowym utrzymaniem Ośrodka Pomocy Społecznej w Golczewie.
7. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 18.443,91 zł to środki wypłacone w ramach wyrównywania szans edukacyjnych poprzez programy stypendialne dla uczniów.
8. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 265.518,32 zł wydatkowane zostało na budowę i utrzymanie schroniska dla zwierząt w Sosnowicach.

Plan wydatków zadań zleconych i powierzonych w wysokości 2.513.545,27 zł wykonany został w 2007 r. w kwocie 2.468.711,72 zł, co stanowi 98% wielkości planowanych.

IV. ZAKŁAD BUDŻETOWY

Przychody zakładu budżetowego, tj. Zakładu Usług Publicznych w Golczewie, za 2007 rok wyniosły ogółem 1.969.137,31 zł

w tym:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	115.878,87 zł
- wpływy z usług	467.338,12 zł
- wpływy ze sprzedaży wyrobów	1.058.517,85 zł
- pozostałe odsetki	3,46 zł
- dotacje otrzymane na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	50.000,00 zł
- pokrycie amortyzacji	277.399,01 zł

Stan środków obrotowych netto na początek okresu sprawozdawczego, tj. na dzień 01.01.2007 r. wynosił 3.226,45 zł.

Koszty ogółem za okres 01.01.-31.12.2007 r. to kwota 1.910.749,23 zł
w tym:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8.211,32 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników	709.784,53 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne	122.047,74 zł
- składki na fundusz pracy	16.950,87 zł
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	20.969,09 zł
- wynagrodzenia bezosobowe	9.040,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	300.993,25 zł
- zakup energii	209.014,70 zł
- zakup usług remontowych	16.430,28 zł
- zakup usług zdrowotnych	325,00 zł
- zakup usług pozostałych	123.852,92 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telefonii komórkowej	2.081,63 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej	4.629,60 zł
- koszty wykonania ekspertyz, analiz i opinii	12.668,05 zł
- podróże służbowe krajowe	1.236,59 zł
- różne opłaty i składki	37.961,87 zł
- odpisy na ZFŚS	26.551,80 zł
- podatek od towarów i usług	10.400,98 zł
- zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	200,00 zł
- odpisy amortyzacji	277.399,01 zł

Stan środków obrotowych netto na dzień 31.12.2007 r. wyniósł 61.614,53 zł.

Należności zakładu na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 140.992,08 zł, w tym należności wymagalne 137.120,44 zł, natomiast zobowiązania ogółem 257.053,34 zł, w tym zobowiązania wymagalne 49.988,95 zł.

W 2007 r. Zakład Usług Publicznych otrzymał z budżetu Gminy Golczewo dotację na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 105.000,00 zł. Środki te zostały wykorzystane na zakup środków trwałych i wyposażenia, niezbędnego do prowadzenia działalności Zakładu i świadczenia usług komunalnych.

V. DOCHODY WŁASNE (OŚWIATA)

1. Rozdział 80101 Szkoły podstawowe.

Wykonanie dochodów własnych za okres 01.01.-31.12.2007 r. to kwota 161.005,73 zł
(85% planu)

w tym:

- wpływy z różnych opłat	3.592,98 zł
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	6.636,95 zł
- wpływy z usług	148.633,78 zł
- pozostałe odsetki	2.142,02 zł
Stan środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego wynosił	4.443,42 zł.

Wydatki ogółem za 2007 r. zostały wykonane w wysokości 154.396,81 zł
(81% planu)

w tym:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.064,60 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	21.198,44 zł
- zakup środków żywności	81.682,82 zł
- zakup energii	17.915,67 zł
- zakup usług remontowych	3.050,00 zł
- zakup usług pozostałych	15.672,28 zł
- podatek od towarów i usług	12.713,00 zł
- koszty sądowe i egzekucyjne	100,00 zł

Na koniec okresu sprawozdawczego, tj. na dzień 31.12.2007 r. stan środków pieniężnych na rachunku dochodów własnych rozdziału 80101 zamykał się kwotą 11.052,34 zł, natomiast należności i zobowiązania wynosiły odpowiednio 3.982,32 zł i 823,06 zł.

2. Rozdział 80104 Przedszkola.

Dochody wykonane rozdziału 80104 za 2007 rok wyniosły 21.060,17 zł
(129% planu)

w tym:

- wpływy z usług	21.060,00 zł
- pozostałe odsetki	0,17 zł
Stan środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego to kwota	396,36 zł.

Wykonanie wydatków dochodów własnych w 2007 r. to 20.580,99 zł
(127% planu)

w tym:

- zakup materiałów i wyposażenia	8.771,80 zł
- zakup energii	10.857,80 zł
- zakup usług pozostałych	951,39 zł
Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2007 r. wynosił	875,54 zł.

W dochodach własnych tego rozdziału na koniec okresu sprawozdawczego nie było żadnych zobowiązań, natomiast należności to 5.172,00 zł.

VI. GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Przychody Funduszu za 2007 rok wyniosły 121.873,76 zł
(101% planu)

w tym:

- wpływy z różnych opłat przekazane z rachunku Marszałka Województwa na rzecz Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 121.865,47zł
- pozostałe odsetki 8,29 zł

Stan środków obrotowych netto na początek roku był ujemny i wynosił –(minus) 4.038,29 zł.

Wykonane koszty Funduszu za okres 01.01.-31.12.2007 r. wyniosły 82.925,67 zł (69% planu),

w tym:

- zakup materiałów i wyposażenia 412,00 zł
- zakup usług pozostałych 53.477,67 zł
- wydatki inwestycyjne funduszy celowych 29.036,00 zł

Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego to kwota 34.909,80 zł
Fundusz nie posiadał należności ani zobowiązań na dzień 31.12.2007 r.

VII. FINANSE BUDŻETU GMINY GOLCZEWO ZA 2007 ROK

Planowane dochody budżetu Gminy Golczewo w wysokości 12.938.631,27 zł, wykonane na kwotę 13.088.923,23 zł oraz planowane wydatki 12.939.631,27 zł wykonane w wysokości 12.425.389,62 zł zamknęły wykonanie budżetu nadwyżką w wysokości 663.533,61 zł.

Planowane przychody w ogólnej wysokości 1.420.000,00 zł, pochodzące z emisji obligacji na kwotę 500.000,00 zł oraz z innych źródeł 920.000,00 zł, zostały wykonane w tych samych wielkościach.

Rozchody budżetu zaplanowano na kwotę 1.419.000,00 zł, wykonano w wysokości 1.418.999,64 zł. Wymieniona kwota rozchodów dotyczy spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich, w tym:

- a) spłaty pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie -149.000,00 zł,
- b) spłaty kredytów: obrotowego i odnawialnego na działalność bieżącą zaciągniętych w Banku BPH w Golczewie w łącznej kwocie 920.000,00 zł,
- c) spłaty rat kredytu długoterminowego w Banku Ochrony Środowiska w Szczecinie w wysokości 349.999,64 zł.

Należności wymagalne budżetu Gminy na koniec roku wyniosły ogółem 957.118,34 zł, w tym należności podatkowe 341.485,33 zł, należności zlikwidowanego gospodarstwa pomocniczego 252.708,98 zł. Zobowiązania Gminy Golczewo na dzień 31.12.2007 r. wyniosły 3.791.910,44 zł, z tego

- a) z tytułu kredytów i pożyczek 3.241.817,49 zł,
- b) emisji obligacji komunalnych 500.000,00 zł
- c) z tytułu pozostałych zobowiązań wymagalnych 50.092,95 zł.

Golczewo, dnia 29 kwietnia 2008 r.