załącznik do Zarządzenia Burmistrza Nr 22/2009 z dnia 20.03.2009 r

**SPRAWOZDANIE**

**( CZĘŚĆ OPISOWA )**

**Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY BOBOLICE**

**ZA 2008 ROK.**

**S P I S T R E Ś C I**

**CZĘŚĆ OGÓLNA ……………………………………………………………………………..3**

**I. BUDŻET I JEGO ZMIANY …………………………………………………………………………………………… 3** 1. ZMIANY DOKONANE PRZEZ RADĘ ………………………………………………………………………3 2. ZMIANY DOKONANE PRZEZ BURMISTRZA ………………………………………………………………………6 3. OGÓLNE WYKONANIE BUDŻETU GMINY …………………………………………………………………………8 3.1. Plan i wykonanie dochodów ogółem ……………………………………………………………………………8 3.2. Plan i wykonanie wydatków ogółem ………………………………………………………………………9 4. WYNIK FINANSOWY BUDŻETU ……………………………………………………………………………………… 9

**CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA ……………………………………………………………………9**

**I. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH …………………………………………………………………9** 1.DOCHODY WŁASNE( załączniki nr 1 i 2 ) …………………………………………………………………………9 1.1. Dochody z podatków i opłat lokalnych ……………………………………………………………………10 1.2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa ……………………………………12 1.3. Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe ………………………………………………………12 1.4. Dochody z majątku gminy ……………………………………………………………………………………………12 1.5. Inne wpływy i dochody …………………………………………………………………………………………13 1.6. Środki pozyskane z innych źródeł …………………………………………………………………………………13 2. DOTACJE CELOWE ……………………………………………………………………………………………………14 3. SUBWENCJA OGÓLNA ………………………………………………………………………………………………… 16

**II. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH …………………………………………………………………16** 1. WYDATKI BUDŻETOWE WEDŁUG KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ ………………………………………16 2. REALIZACJA PLANU ZADAŃ INWESTYCYJNYCH ……………………………………………………………33 3. DOTACJE UDZIELONE Z BUDŻETU GMINY ………………………………………………………………………34 4. ZOBOWIAZANIA OBCIAŻAJACE BUDŻET …………………………………………………………………………34

**III. REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO ZADAŃ ZLECONYCH I WYNIKAJACYCH Z POROZUMIEŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ …………………………………………… 35**

**IV. WYNIKI FINANSOWE ŚRODKÓW SPECJALNYCH I DOCHODÓW WŁASNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH ………………………………………………………………………………………………………… 35**

**V. DZIAŁALNOŚĆ POZABUDŻETOWA ………………………………………………………………………………36**

**CZĘŚĆ OGÓLNA**

**I. BUDŻET I JEGO ZMIANY :**

**Budżet** **gminy Bobolice** **na 2008 rok** został uchwalonydnia28 grudnia 2007 roku Uchwałą Nr XV/123/07 Rady Miejskiej w Bobolicach i wynosił:

1) po stronie **dochodów 23 646 117 zł., z tego:** - dochody związane z realizacja zadań własnych 19 695 042 zł. - dochody związane z realizacja zadań zleconych 3 947 575 zł. – dochody związane z realizacja zadań na podstawie 3 500 zł. porozumień z organami administracji rządowej

2) po stronie **wydatków 24 350 602 zł., z tego:** - wydatki związane z realizacja zadań własnych 20 399 527 zł. - wydatki związane z realizacja zadań zleconych 3 947 575 zł. – wydatki związane z realizacja zadań na podstawie 3 500 zł. porozumień z organami administracji rządowej

**3) wynik finansowy- deficyt 704 485 zł.,** który zaplanowano pokryć przychodami pochodzącymi z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek lat ubiegłych.

W trakcie roku budżetowego dokonano następujących zmian w budżecie:

1. **ZMIANY DOKONANE PRZEZ RADĘ**

Organ stanowiący Gminy Bobolice dokonał 11 zmian w budżecie na 2008 rok następującymi uchwałami: Uchwałą Nr XVI/137/08 z dnia 30 stycznia 2008r., Nr XVII/155/08 z dnia 28 lutego 2008r., Nr XVIII/162/08 z dnia 29 kwietnia 2008r., Nr XIX/172/08 z dnia 28 maja 2008r., Nr XX/176/08 z dnia 23 czerwca 2008r., Nr XX/184/08 z dnia 23 czerwca 2008r, Nr XXI/185/08 z dn. 24.07.2009, Nr XXII/188/08 z dn. 16.09.2009, Nr XXIII/200/08 z dn. 15.10.2009, Nr XXIV/206/08 z dn. 14.11.2009, Nr XXV/221/08 z dn. 29.12.2009 , którymi **wprowadzono:**

**1.1. Zwiększenia planu dochodów budżetu gminy o kwotę ogółem: 5 469 887,58 zł.**

a) Zwiększenia **dotacji celowych** z budżetu państwa na realizację zadań bieżących **z zakresu administracji rządowej zleconych** gminie w kwocie **226 316,58 zł.**

- z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z woj. Zachodniopomorskiego – 187 916,58 zł.

- świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne…. – 22 400 zł.

- dotacja celowa na wdrożenie w 2008 roku ustawy z dnia 7 września 2007 o pomocy osobom uprawnionym do alimentów , realizacja MGOPS – 16 000 zł.

b) zwiększenia **dotacji celowych** z budżetu państwa na realizację **własnych zadań bieżących** gmin **54 054 zł.**

- na realizację projektu pn. *Czytam , piszę i rysuje przez co dobrze rozumuję –* realizowany przez szkoły na terenie gminy Bobolice – 54 054 zł.

c) Zwiększenia **dotacji z funduszy celowych** w kwocie:  **826 973 zł.**

w tym na :

- dofinansowanie z Ministerstwa Sportu oraz Urzędu Marszałkowskiego na budowę boiska ze sztuczna nawierzchnią- w ramach programu ORLIK 2012 – 666 000 zł.

- na inwestycję w zakresie przebudowy budynku administracyjnego na cele mieszkalne dla osób wymagających pomocy społecznej w Opatówku– etap II ze środków Funduszu Dopłat Banku Gospodarstwa Krajowego- 127 223 zł.

- na inwestycje w zakresie utworzenia stanowiska pracy ze środków PFRON 33 750 zł.

d) Pozyskanie **środków** na dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych **z innych źródeł, pozabudżetowych** w kwocie:  **989 750** **zł.**

z tego:

- z tytułu planowanej realizacji projektu ze środków UE Programu Odnowa Wsi w zakresie budowy placów zabaw przy Pl. Zwycięstwa i Plac Chrobrego w Bobolicach – 85 585 zł.

- pozyskanego dofinansowania ze środków UE POKL EFS na projekt systemowy pod nazwą pomocna Dłoń Plus realizowanego przez MGOPS – 262 485 zł.

- dofinansowanie z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w zakresie przebudowy ul. Spacerowej w Bobolicach – 51 000 zł. - z tytułu planowanej realizacji projektu ze środków UE, Programu *Odnowa Wsi* w zakresie modernizacji świetlic oraz budowy placów zabaw i rekreacji na terenie miasta i gminy Bobolice – 538 800 zł.

- pozyskanego dofinansowania ze środków UE POKL EFS na projekt systemowy pod nazwą Więcej dzieci w przedszkolu, realizowany przez Przedszkole samorządowe w Bobolicach – 41 880 zł.

- środki pozyskane w ramach programu wspólnotowego „ Europa dla Obywateli” wg decyzji nr 2008- JUM.14051 Agencji wykonawczej ds. Edukacji, Kultury i sektora audiowizualnego z przeznaczeniem na przyjęcie delegacji z zagranicy w czasie Dni Bobolic – 10 000 zł.

e) zwiększenia **subwencji ogólnej** o kwotę **437 062 zł**., w tym: - część oświatowa subwencji ogólnej o kwotę – 437 062 zł.

f) zwiększenia planowanych **dochodów własnych** na łączną kwotę **2 935 732 zł**., w tym w szczególności: dochodów z najmu i dzierżawy składników majątku ( 22 040 z. ), odpłatnego nabycia prawa nieruchomości ( 1 383 740 ),odsetki od udziału w e wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych (10 300 zł.) , wpływy z opłaty eksploatacyjnej ( 22 713 zł.) wpływy z tytułu kary pieniężnej za nienależyte wykonanie umowy ( 479 116zł.).,grzywny, mandaty i In. kary pieniężne (370 970 zł.), wpływów ze stołówki szkolnej (128 160 zł. ) i inne

**1.2. Zmniejszenia planu dochodów budżetu gminy o kwotę 1 169 585 zł. tytułem:**

**a)** **środków** na dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych **z innych źródeł, pozabudżetowych** w kwocie:  **675 385 zł.**

- zmniejszenia planowanej realizacji projektu ze środków UE Programu Odnowa Wsi w zakresie budowy placów zabaw przy Pl. Zwycięstwa i Plac Chrobrego w Bobolicach oraz place zabaw i rekreacji na terenie miasta i gminy Bobolice – 624 385 zł. - dofinansowanie z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w zakresie przebudowy ul. Spacerowej w Bobolicach – 51 000 zł.

b) planowanych **dochodów własnych** na łączną kwotę **494 200 zł.**

**1.3. Przeniesienia dochodów w kwocie 656 299 zł.**

- tytułem zmiany kierunków uzyskiwania dochodów własnych - 12 760 zł. – realizacji projektu przez MGOPS „Pomocna dłoń plus” - 262 485 zł. – zmian kierunku dochodów w związku z realizacja projektu „ czytam, pisze …” – 54 054 zł. - zmian kierunku dochodów w związku z realizacją inwestycji dofinansowanej ze środków Ministerstwa Sportu ORLIK 2012 – 327 000 zł.

**1.4. Zwiększenia planu wydatków budżetu gminy na kwotę** **5 469 887,58 zł. w tym na:**

a) na realizację zadań bieżących określonych w punkcie 1.1 lit.a z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w kwocie - 226 316,58 zł.b) na realizację zadań własnych bieżących - 3 741 213 zł. c) na realizację zadań własnych inwestycyjnych - 675 385 zł. d) na realizację zadań inwestycyjnych z funduszy celowych - 826 973 zł.

**1.5. Zmniejszenie planu wydatków budżetu gminy na kwotę - 1 169 585 zł. z tego:** - na realizację własnych zadań inwestycyjnych ( place zabaw i rekreacji ) ze środków pozabudżetowych oraz wydatków z dochodów własnych

**1.6. Przeniesienia wydatków ogółem: - 656 299 zł.**

Przeniesień wydatków bieżących i inwestycyjnych dokonywano w związku ze zmianą kierunków ich wydatkowania, bądź zmianą klasyfikacji budżetowej przez gminę oraz na wnioski jednostek budżetowych gminy.

**2. ZMIANY DOKONANE PRZEZ BURMISTRZA**

Burmistrz Bobolic, jako organ wykonawczy Gminy Bobolice dokonał 13 zmian w budżecie na 2008r. działając na podstawie upoważnienia Rady Miejskiej określonego w § 15 ust. 2 uchwały budżetowej Nr XV/123/07 z dnia 28 grudnia 2007 roku , następującymi zarządzeniami:

Zarządzenie Nr 8A/2008 z dnia 31.01.2008r., Nr 16/2008 z dnia 29.02.2008r., Nr 29A/2008 z dnia 30.04.2008r., Nr 38A/2008 z dnia 31.05.2008r., Nr 49/2008 z dnia 30.06.2008r., Nr 54/2008 z dn. 31.07.2008, Nr 64/208 z dn. 31.08.2008, Nr 78/2008 z dn. 24.09.2008, Nr 79A/2008 z dn. 30.09.2008, Nr 84/2008 z dn. 31.10.2008, Nr 96/2008 z dn. 30.11.2008, Nr 96a/2008 z dn. 30.11.2008, Nr 111/2008 z dn. 30.12.2008, którymi **dokonał:**

**2.1. Zwiększenia planu dochodów budżetu gminy ( z upoważnienia ustawowego ) o kwotę ogółem: -** **1 289 665,24 zł.**

**a)** zwiększenia **dotacji celowych** z budżetu państwa na realizację **zadań z zakresu administracji rządowej zleconych** gminie oraz na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie ogółem  **- 817 111,24 zł.** w tym:

- na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych - 5 600 zł. – na realizacje zadań w zakresie obrony cywilnej, m.in. na utrzymanie i konserwacje systemów alarmowych, szkolenia z zakresu OC - 2 000 zł. – na świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego z przeznaczeniem na sfinansowanie tych wypłat oraz na ich obsługę - 379 000 zł. – na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - 3 100 zł. – na dofinansowanie bieżącej działalności środowiskowych domów samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi - 25 500 zł. – na dofinansowanie zadań w zakresie zorganizowania cyklu edukacyjno-szkoleniowego oraz zakupu materiałów, narzędzi i odzieży ochronnej dla uczestników ( osób bezrobotnych ) - 100 000 zł. - z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa Zachodniopomorskiego - 194 911,24 zł. - z przeznaczeniem dla ośrodków pomocy społecznej na wypłacenie producentom rolnym poszkodowanym w wyniku suszy zasiłków celowych… - 107 000 zł.

b) Zwiększenia **dotacji celowych** z budżetu państwa na realizację i **dofinansowanie własnych zadań bieżących** w kwocie **- 472 554**  **zł.** z tego na :

- realizację Programu Wieloletniego pn. *Pomoc państwa w zakresie dożywiania* – 61 000 zł.- wypłaty comiesięcznych dodatków do wynagrodzenia w wysokości 250 zł. pracownikowi socjalnemu zatrudnionemu w ośrodku pomocy społecznej – 15 000 zł. - dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym - 223 030 zł. – sfinansowanie, w ramach wdrażania reformy oświaty, nauczania jęz. angielskiego w klasach I i II szkoły podstawowej w roku szkolnym 2008, w okresie styczeń – sierpień - 13 160 zł – dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników - 56 420 zł. – dofinansowanie zakupu podręczników dla dzieci rozpoczynających roczne przygotowanie przedszkolne lub naukę w klasach I-III szkoły podstawowej - 21 312 zł. – dofinansowanie zakupu i instalacji w szkołach i placówkach oświatowych zestawów do monitoringu wizyjnego - 15 000 zł. – dofinansowanie bieżącej działalności ośrodków pomocy społecznej - 67 500 zł. - dofinansowanie wyższego stopnia awansu nauczycieli - 132 zł.

**2.2. Zmniejszenia dochodów ( z upoważnienia ustawowego ) o kwotę - 146 436 zł.**

a) **dotacji celowych** z budżetu państwa na realizację zadań **z zakresu administracji rządowej zleconych** gminie - **13 136 zł.** z tego: - w zakresie sfinansowania kosztów dotyczących prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców na rok 2008 - 176 zł. – zasiłki i pomoc w naturze… - 11 668 zł. – składki na ubezpieczenia zdrowotne - 1 292 zł.

b) **dotacji celowych** z budżetu państwa na realizację i **dofinansowanie własnych zadań bieżących** w kwocie - **133 300 zł.**

z tego: - na dofinansowanie zakupu podręczników dla dzieci rozpoczynających roczne przygotowanie przedszkolne lub naukę w klasach I – III szkoły podstawowej - 452 zł. – na dopłatę do zasiłków okresowych - 92 848 zł. – dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego - 40 000 zł.

**2.3. Zwiększenia planu wydatków budżetu gminy (z upoważnienia ustawowego) o kwotę - 1 289 665,24 zł.** w tym:

a) na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconychgminie, wymienionych w punkcie 2.1. lit. a,  **- 817 111,24** zł b)na realizację własnych zadań bieżących określonych w punkcie 2.1. lit. b- **472 554** zł.

**2.4. Zmniejszenia planu wydatków budżetu gminy (z upoważnienia ustawowego) określonych w punkcie 2.2 lit. a) o kwotę - 146 436 zł.**

**-**na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych – 13 136 zł. – na realizację własnych zadań bieżących - 133 300 zł**.**

**2.5. Przeniesienia wydatków ( z upoważnienia Rady ) - 2 362 221 zł.**

W związku ze zmiana kierunków wydatkowania środków, paragrafów klasyfikacji budżetowej – Burmistrz działając na podstawie upoważnienia Rady Miejskiej dokonał przeniesienia wydatków na wnioski gminy jak i jej jednostki budżetowe.

**2.6. Rozdysponowanie rezerwy ogólnej ( z upoważnienia ustawowego) - 204 031 zł.**

Zmiany dokonane przez Radę oraz Burmistrza Bobolic w zakresie zmian w budżecie na 2008 rok, zawierające podstawę i uzasadnienie ich dokonania zostały w ustawowym terminie przedłożone Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie, Zespół Zamiejscowy w Koszalinie i zostały przyjęte bez uwag i zastrzeżeń w zakresie zastosowanych przepisów prawa.

Po przedstawionych i dokonanych zmianach w zakresie zwiększenia i zmniejszenia dochodów i wydatków - **plan dochodów** ogółem **zwiększył się o** kwotę  **- 5 443 531,82 zł.,** natomiast **plan wydatków** **zwiększył się o** kwotę **- 5 443 531,82 zł.** i **na dzień 31 grudnia 2008** roku plan budżetu Gminy Bobolice zamknął się w kwotach:

a) po stronie **dochodów**  **29 089 648,82 zł**., w tym: - dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 4 981 366,82 zł.

b) po stronie **wydatków 29 794 133,82 zł.,** w tym: - na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 4 981 366,82 zł.

c) **wynik finansowy – deficyt** budżetowy w kwocie **704 485 zł**. , który został pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek lat ubiegłych.

**3. OGÓLNE WYKONANIE BUDŻETU GMINY**

**3.1****. Plan i wykonanie dochodów ogółem:**

Poniżej przedstawiono w formie tabelarycznej wielkość planowanych i wykonanych **dochodów** w ciągu roku budżetowego 2008, wskaźnik zmian planu oraz procent wykonania planu:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Plan wg I wersji** | **Plan po zmianach** | **Wykonanie na dzień 31.12.2007r.** | **Wskaźnik zmian**  **( poz. 2: 1)** | **% wykonania planu wg I wersji ( poz. 3:1 )** | **% wykonania planu po zmianach ( poz. 3:2 )** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 23 646 117 | 29 089 648,82 | 28 672 189,83 | 1,2 | 121% | 98,6% |

**3.2.**  **Plan i wykonanie wydatków ogółem:**

Plan i wykonanie wydatków budżetowych , wskaźnik zmian planu oraz procent wykonania planu przedstawiono poniżej:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Plan wg I wersji** | **Plan po zmianach** | **Wykonanie na dzień 31.12.2007r.** | **Wskaźnik zmian**  **( poz. 2: 1)** | **% wykonania planu wg I wersji ( poz. 3:1 )** | **% wykonania planu po zmianach ( poz. 3:2 )** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 24 350 602 | 29 794 133,82 | 28 071 682,93 | 1,2 | 115,3% | 94,2% |

**4. WYNIK FINANSOWY BUDŻETU:**

Planowany wynik finansowy budżetu gminy na 2007 rok według I wersji stanowił deficyt w kwocie 704 485 zł. Po dokonanych zmianach przedstawionych w punkcie 1 i 2 – planowany deficyt nie uległ zmianie i wynosił nadal 704 485 zł. Natomiast na dzień 31 grudnia 2008 roku budżet gminy zamknął **się nadwyżką 600 503,90 zł.**

Różnica i zmiana wyniku finansowego na koniec roku budżetowego nastąpiła głównie w wyniku regulacji terminów płatności na rok 2009 , z tytułu m.in. inwestycji pn. *Budowa Infrastruktury sportowej przy CESiR w Bobolicach w ramach programu „ Moje boisko ORLIK 2012”* oraz rezerwy środków do zwrotu z tytułu otrzymanych i nie wykorzystanych dotacji celowych na zadania własne oraz zlecone ustawami w kwocie 469 542,11 zł.,głównie w ramach działalności opieki społecznej z powodu ścisłych regulacji prawnych przyznawanych świadczeń.

W 2008 roku Gmina nie wnioskowała i nie korzystała ze środków z kredytów lub pożyczek.

Nadwyżka wynika również z tytułu posiadania innych źródeł w wysokości 1 395 000 zł. wynikające z rozliczeń lat ubiegłych.

Zbiorcze dane dotyczące planu i wykonania budżetu na 2008 rok zawiera załącznik nr 4 .

**CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA**:

**I. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH**

**1. DOCHODY WŁASNE ( załączniki Nr 1 i 4 ) - 39,0% % dochodów ogółem**

W roku budżetowym 2008 z dochodów własnych ogółem pozyskano wpływy w wysokości 11 188 516,17 zł., co stanowi kwotę wyższą od planowanej(11 136 370 zł.)o 52 146,17 **zł** , tj. 100,5%. wykonania planu. W porównaniu do roku 2007 dochody własne wzrosły o kwotę 3 321 444zł., tj. o 42,2%. Znaczący wzrost dochodów własnych wynika z tytułu:

- wpływów z podatków – 100 890 zł. – wpływów z opłat – 12 394 zł. – udziałów w PIT, CIT - 421 878 zł. – dochodów uzyskiwanych przez jednostki i zakład budżet. – 147 196 zł. – dochodów z majątku - 786 221 zł. – inne wpływy - 1 826 210 zł. (w tym mandaty i kary pieniężne za nienależyte wykonanie umowy - 1 696 534 zł. ) - środki z innych źródeł- 26 655 zł.

Szczegółowe wielkości planowanych i uzyskanych dochodów własnych z poszczególnych źródeł przedstawiono poniżej;

**1.1. Dochody z podatków i opłat lokalnych**  Stanowią 15,1 % dochodów ogółem i wynoszą **4 323 728,51 zł.**

**1.1.1. Podatki lokalne** – 14,1 % ogółu dochodów

Dochody z tytułu podatków lokalnych w 2008 roku zostały zrealizowane w 103,5% w porównaniu do ostatniej wersji planu i wyniosły kwotę ogółem **4 050 326,01 zł**.

**1.1.2. Wpływy z opłat** – 1,0 % dochodów ogółem

W 2008 roku z tytułu opłat na planowane wpływy w wysokości 254 543 zł. uzyskano dochody w kwocie **273 402,50 zł**., co stanowi 107,4% ostatniej wersji planu. Jak wynika z analizy wpływów – zaplanowane dochody zostały osiągnięte. Najniższe wpływy zostały osiągnięte z tytułu opłaty od posiadania psów – 30 zł. Jednakże jest to opłata, która nie będzie przynosiła wysokich dochodów gminie. Zastosowane zwolnienia przez Radę mają bowiem na celu nie wpływy lecz mobilizację mieszkańców do szczepień celem zachowania bezpieczeństwa. Niskie wpływy uzyskano z tytułu opłaty miejscowej – 228 zł., ale specyfika naszej gminy ( 1 płatnik – ośrodek wczasowy EDEN w Poroście i pola biwakowe na plaży gdzie mieszkańcy gminy są zwolnienie z tej opłaty) nie przyniesie gminie wymiernych efektów finansowych z tego tytułu. Małym wpływem i również w nieznacznej wysokości – 1 613,65zł. jest opłata produktowa , wynikająca z ustawy o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej. Opłaty dokonał Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie za 2007r.

**Stan realizacji dochodów własnych** przedstawiono poniżej:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **WYSZCZEGÓLNIENIE** | **ROK 2007** | **ROK 2008** |
| 1 | Stan zaległości na koniec roku | 1 723 687 | 1 242 550,55 |
| 2 | Kwota należności | 9 590 759 | 12 408 708,59 |
| 3 | Uzyskane dochody | 7 867 072 | 11 188 516,17 |
| 4 | Wskaźnik zaległości w stosunku do należności (1:2)-% | 18,0 | 10,0 |
| 5 | Wskaźnik zaległości do dochodów (1:3) - % | 21,9 | 11,1 |

Jak wynika z danych ujętych w powyższym zestawieniu stan zaległości ogółem na koniec 2008 roku zmniejszył się o 481 136 zł., w porównaniu do początku roku. Wynika to w głównej mierze z zaległości lat ubiegłych, do których naliczane są również odsetki zwiększające kwoty. Przedmiotowe zaległości są bardzo trudne do wyegzekwowania dla gminy, a dotyczą w przypadku osób fizycznych 871 podatników z kwotami zaległości od 1 do 235 267,60 zł. na łączną kwotę 913 302,94 zł. W przypadku osób prawnych wystawiono łącznie 19 szt. tytułów wykonawczych na podatek od środków transportowych, od nieruchomości oraz rolny. W celu zabezpieczenia zaległości z tytułu podatków zastosowano również środki w postaci ustanowienia hipoteki przymusowej kaucyjnej na nieruchomości niektórych dłużników fizycznych oraz firm. Do sądu Rejonowego w Szczecinku skierowano 3 wnioski o wpis do hipoteki przymusowej na nieruchomości. Kwota zabezpieczenia zaległości wynikająca z wniosków wynosi 21 743 zł. Natomiast dotyczących osób prawnych skierowano 1 wpis na kwotę 83 639 zł.

W zakresie należności wystawiono w 4 ratach 1626 szt., 66 szt. dla osób prawnych upomnień podatnikom, którzy nie wpłacili należnego podatku w terminach ustawowych. Zostało wszczęte postępowania egzekucyjne w celu przymusowego ściągnięcia zaległych należności w trybie egzekucji administracyjnej – skierowano do organów egzekucyjnych 316 szt. tytułów wykonawczych O/F na ogólną kwotę 131 958,15 zł.

Wszystkie wierzytelności jednostek i osób prawnych znajdujących się w stanie likwidacji i upadłości zgłoszone zostały na listę wierzytelności do syndyków i sądów gospodarczych.

Należy również zaznaczyć, że sporządzane tytuły wykonawcze zwracane są przez Urzędy Skarbowe z uwagi na brak możliwości uregulowania i ściągnięcia zadłużenia zarówno od osób prawnych, jak i głównie w przypadku osób fizycznych . Trudności ściągnięcia wierzytelności wynikają z niskich dochodów podatników, bądź ukrytych, na które Urząd Skarbowy nie ma wpływu. W odniesieniu do obu grup podatników – wszczęcie ponownej egzekucji może nastąpić w przypadku ujawnienia majątku i źródeł dochodów przewyższających kwoty podlegające egzekucji. Wobec powtarzającego się problemu – Gmina podjęła decyzję wraz z Zakładem Usług Komunalnych i Oświatowych do zawarcia umowy mediacyjnej w celu poprawy wskaźnika ściągania wierzytelności. Nie przyniosło to jednak oczekiwanych przez Gminę efektów ( obowiązywała do 31 grudnia 2008 roku ). Jednakże w wielu przypadkach podjęte działania nie dają żadnych efektów, wobec czego podejmowana jest decyzja o umarzaniu zadłużenia, ponieważ koszty egzekucji naliczane przez Urzędy Skarbowe są znaczne, a możliwości ściągnięcia – znikome. Na poziom uzyskanych dochodów ma wpływ również ilość i zakres dokonanych umorzeń i udzielonych odroczeń, które przedstawiono w poniższej tabeli:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rodzaj podatku | **Rok 2007** | | | | **Rok 2008** | | | |
| Ilość podań | Kwota udzielonych ulg, umorzeń i odroczeń - w zł. | | | Ilość podań | Kwota udzielonych ulg, umorzeń i odroczeń - w zł. | | |
| Osoby prawne | Osoby fizyczne | razem | Osoby prawne | Osoby fizyczne | razem |
| Podatek od nieruchomości | 197 | 20 994 | 27 791 | 48 785 | 202 | 1 802,13 | 11 193,65 | 12 995,78 |
| Podatek rolny i leśny | 27 391 | 10 242 | 37 633 | 921 | 6 727,66 | 7 648,66 |
| Podatek od śr.transp. | 2 575 | 0 | 2 575 | 0 | 0 | 0 |
| Odsetki | 11 024 | 12 435 | 23 459 | 1 436 | 3 831 | 5 267 |
| **OGÓŁEM** | **197** | **61 984** | **50 468** | **112 452** | **202** | **4 159,13** | **21 752,31** | **25 911,44** |

Osoby prawne: Umorzenia podatku od nieruchomości oraz rolnego dokonano z tytułu upadłości firmy. Zgłoszone należności do syndyka zostały Gminie przyznane w proporcjach i zwrócone na konto urzędu. Pozostałe należności umorzono decyzja administracyjną.

**1.2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - 9,8** % dochodów ogółem

Wpływy z w/w tytułu zaplanowano w ostatniej wersji planu w kwocie ogółem 2 487 880 zł., a wykonano **2 823 512,29 zł**., tj. w 113,5%, wzrost o 335 632,29 zł., z czego : - udziały w PIT - podatku dochodowym od osób fizycznych: plan 2 460 180 zł.- wykonanie 2 784 097zł., wzrost o 113,2%, tj o kwotę 323 917 zł. Stanowią znaczącą i główną pozycję w tym źródle dochodów. – udział w podatku od osób prawnych : plan 27 700 zł.- wykonanie 39 415,29 zł., tj. wzrost o 142,3% w kwocie o 11 715,29 zł.

Pozycja ta i wysokość wpływów z tego tytułu do budżetu nie jest zależna od gminy, bowiem udział podatku od osób fizycznych wyliczany jest i przekazywany przez Ministerstwo Finansów , natomiast od osób prawnych przez Urzędy Skarbowe.

**1.3. Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe i wpłaty od zakładów budżetowych** Stanowią **0,8%** dochodów ogółem

Planowane wpływy w kwocie ogółem 232 415 zł. zostały wykonane w 98,6%, tj. w wysokości **229 255,54 zł**. , w tym: - wpływy za dzieci uczęszczające do przedszkola – 53 120,00 zł. – wpływy z tytułu odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze – 10 388,58 zł. – wpływy z tytułu odpłatnych usług hali widowisko-sportowej – 63 892,32 zł. – wpływy za stołówki szkolne - 98 859,64 zł. – wpływy z usług w szkołach podstawowych - 2 995,00 zł.

**1.4. Dochody z majątku gminy** – 4,5 % ogółu dochodów

W 2008 roku na planowane dochody z majątku gminy w kwocie 1 802 430 zł., wpływy z tego tytułu wyniosły – **1302 788,25 zł**., tj. 72,3 % planu ., w tym: - dochody z dzierżawy i najmu składników majątkowych - 76 594,02 zł. (wzrost o 5 377 zł. w porównaniu do 2007 ) – wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruch.- 1 226 194,23 zł. (wzrost o 780 844 zł. w porównaniu do 2007, dokonano sprzedaży 2 budynków mieszkalnych, 14 lokali mieszkalnych, 1 lokal użytkowy, 1 budynek uzytkowy ( Łozice – Cegielnia ), 17 działek budowlanych ( na terenie pokolejowym 12 szt. i pozostałe 5 szt. ), 1 działka rolna, 2 drogi )

Wykonanie planu w 72,3% wynika z tytułu planowanego wpływu zadatku potwierdzonego do uregulowania w formie pisemnej w m-cu grudniu od firmy, która wygrała przetarg na działke w Szczecinie. Termin płatności zadatku ustalono na dzień 30 grudnia 2008. W tym dniu zrezygnowano z zakupu przedmiotowej działki i do budżetu nie wpłynęły planowane środki. Z uwagi na fakt, że 29 grudnia odbyła się sesja – nie dokonano stosownych poprawek do budżetu. Zatem nie został wykonany plan o te środki.

**1.5. Inne wpływy i dochody -** 7,8 % ogółu dochodów

Z w/w tytułu w roku 2008 uzyskano dochody w kwocie **2 236 746,58 zł.** , które były wyższe od planu o 114 861,58 zł. Wpływy i dochody z tego tytułu stanowiły :

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Rok 2007** | **Rok 2008** |
| 1 | grzywny, mandaty i inne kary pieniężne , w tym z tytułu fotoradaru | 204 491 | 1 421 909,93 |
| 2 | Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych | 0 | 479 115,52 |
| 3 | wpływy z opłat za koncesje i licencje ( opłata przewozowa) | 20 | 42 869,12 |
| 4 | wpływy z usług ( refundacja przez nadleśnictwo kosztów remontu mostu w Lubowie ) | 29 520 | 480,67 |
| 5 | wpływy z różnych opłat ( koszty upomnień, odpłatność za kolonie ) | 43 339 | 38 451,01 |
| 6 | odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków | 29 927 | 34 058,27 |
| 7 | pozostałe odsetki ( odsetki od lokat bankowych i opłata prolongacyjna ) | 7 561 | 43 368,10 |
| 8 | otrzymane spadki, zapisy, darowizny | 610 | 21 100,00 |
| 9 | wpływy z różnych dochodów | 36 876 | 103 086,05 |
| 10 | dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej ( 5% od wpłat za dowody osobiste ) | 9 246 | 1 204,91 |
| 11 | rekompensata utraconych dochodów podatkowych | 48 947 | 51 103,00 |

W 2008 roku uzyskano dodatkowy wpływ środków z tytułu rozwiązania lokaty założonej tytułem należytego wykonania inwestycji na gimnazjum w wysokości 479 115,52 zł. Jak wynika z analizy rokiem ubiegłym – największe wpływy uzyskano z mandatów z tytułu fotoradaru. Różnica jednak stanowi, że zakupu jego dokonano dopiero w II połowie 2007 roku . Znacząco zwiększyły się wpływy z opłaty za koncesje, opłaty przewozowe w stosunku do planowanych ( 750 zł. )ze względu na wpływ środków w grudniu z tytułu wpłaty za poszukiwanie gazu i ropy przez firmę z W-wy 41 819,12 zł. Pozostałe źródła wykonane zostały praktycznie na planowanym poziomie.

**1.6. Środki pozyskane z innych źródeł -** 1,0 % dochodów ogółem

Na planowane w roku budżetowym dochody z tego tytułu w kwocie 324 365 zł. w okresie sprawozdawczym na dofinansowanie realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych na rachunek budżetu gminy wpłynęły środki w kwocie : **272 485 zł.,** tj. 84 % planu na m. in. następujące zadania: - projekt ze środków UE EFS PO KL realizowany przez MGOPS *Pomocna Dłoń Plus* – 262 485 zł. - środki na dofinansowanie ogrodzenia boiska w Świelinie – 10 000 zł.

**2. DOTACJE CELOWE -**  22,4% dochodów ogółem

Plan dotacji **wg I wersji** wynosił ogółem **- 4 648 675 zł.** a) dotacje na zadania bieżące zlecone - 3 947 575 zł. b) na zadania inwestycyjne zlecone - 0 zł. c) na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rząd. - 3 500 zł. d) na zadania własne bieżące - 675 000 zł. e) na zadania własne inwestycyjne - 0 zł. f) doch. budż. państwa zw. z real. zadan zlec. Jst - 22 600 zł.

W wyniku zmian planu dotacji dokonanych w trakcie roku budżetowego i wprowadzonych do budżetu przez Radę oraz Burmistrza ( omówiono w rozdziale I punkcie 1 i 2 **)** różnice pomiędzy I wersją planu, a planem po zmianach, stanowią:

**1) plan dotacji zwiększono ogółem o kwotę - 2 245 472,82 zł.** a) na zadania bieżące zlecone - 908 691,82 zł. b) na zadania inwestycyjne zlecone - 16 000 zł. d) na zadania własne bieżące - 393 308 zł. f) otrzymane z funduszy celowych - 376 750 zł. i) wpływy ze zwrotu dot. wykorz. niezgodnie z przeznaczeniem lub w nadm. wys. - 6 500 zł. j) na zadania własne inwestycyjne - 460 223 zł. k) na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rząd. 105 600 zł. **plan dotacji zmniejszono** **ogółem** doch. budż. p. zw. z real. zadan zlec. Jst o kwotę - - 21 600 zł.

Na realizację **zadań zleconych przez administrację rządową i wynikających z porozumień** z administracją rządową gmina otrzymała z budżetu państwa razem **4 981 366,82 zł.,** z czego wykonała zadania na kwotę **4 575 834,45 zł.,** tj. 91,9% planu. Nie wykonanie planu wynika głównie ze zwrotu dotacji celowych w zakresie pomocy społecznej ( 88,8%), na które gmina nie ma żadnego wpływu jeśli chodzi o realizację. Wynika to ściśle z przepisów w zakresie pomocy społecznej i warunków, jakie należy spełnić, aby z tych świadczeń skorzystać. (Szczegółowo w załączniku Nr 5) Zrealizowano:

- zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym - 382 827,82 zł. – prowadzenie spraw obywatelskich oraz USC - 71 000 zł - aktualizacja spisu i rejestru wyborców - 1 399 zł. – w zakresie pomocy społecznej: - 4 009 833,82 zł. \*ośrodki wsparcia 283 500 zł.; świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie społeczne 3 513 795,22 zł.; składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej 15 600,23 zł.; zasiłki i pomoc w naturze 196 938,37 zł. – utrzymania pomników zbrodni wojennych – Panteon - 9 100 zł. – na obronę cywilną w zakresie szkoleń, zakupu wyposażenia - 2 000 zł. – realizacja szkoleń dla bezrobotnych w ramach KIS - 99 673,81 zł. (- dofinansowanie ze środków Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej, z Programu: *Aktywne Formy przeciwdziałania wykluczeniu społecznemu pod nazwą Prace Społecznie użyteczne na rzecz budownictwa socjalnego -* zwrot dotacji w styczniu na kwotę 326,19 zł. )

Wszystkie wymienione dotacje na zadania zlecone i realizowane na podstawie porozumień, zostały przeznaczone i wydatkowane na cele określone przez dysponentów tych środków.

Na **dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych** przekazano i wykonano łącznie **1 352 972,07 zł.** dotacji celowych, w tym: - dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnych – 223 030 zł. – sfinansowanie, w ramach wdrażania reformy oświaty, nauczania jęz. angielskiego w klasie I i II szkoły podst. w roku szkolnym 2007/2008, w okresie styczeń – sierpień w ZSP Dargini i SP Drzewiany - 13 160 zł. – dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników - 17 564,93 zł. – zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społ. i zdrowotne ( § 2030 ) – 225 623,34 zł. – bieżące utrzymanie MGOPS - 226 500 zł. – dofinansowanie Programu wieloletniego *Pomoc Państwa w zakresie dożywiania -*200 000zł. – dofinansowanie zakupu podręczników dla dzieci rozpoczynających roczne przygotowanie przedszkolne lub naukę w klasach I-III szkoły podstawowej ……… - 14 488,50 zł. – sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego - 132 zł. - wypłaty comiesięcznych dodatków do wynagrodzenia w wysokości 250 zł. pracownikowi socjalnemu zatrudnionemu w ośrodku pomocy społecznej – 14 419,30 zł. – monitoring wizyjny w szkołach i placówkach – 15 000 zł. - wdrożenie w 2008 roku ustawy z dnia 7 września 2007 o pomocy osobom uprawnionym do alimentów , realizacja MGOPS – 16 000 zł. - pomoc materialna o charakterze edukacyjnym udzielana dzieciom w wieku przedszk. oraz uczniom potrzebującym szczególnego wsparcia - realizacja projektu pn. *Czytam , piszę i rysuje przez co dobrze rozumuję –* realizowany przez szkoły na terenie gminy Bobolice – 54 054 zł. – budowa boiska w ramach programu Moje boisko ORLIK 2012 – 333 000 zł.

**d)otrzymane z funduszy celowych – 493 973,50 zł.**

- dofinansowanie z Ministerstwa Sportu oraz Urzędu Marszałkowskiego na budowę boiska ze sztuczna nawierzchnią- w ramach programu ORLIK 2012 – 333 000 zł. – utworzenie stanowiska dla osoby niepełnosprawnej ze srodków PFRON 33 750 zł. - przebudowa budynku administracyjnego w Opatówku – etap II – 127 223,50 zł.

Dotacje przyznane w roku budżetowym na 2008 rok zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem.

**3. SUBWENCJA OGÓLNA**  - 38,6 % dochodów ogółem.

Subwencja ogólna ustalona przez Ministerstwo Finansów **wg I wersji** planu wynosiła **10 632 069 zł**., w tym - część oświatowa - 7 157 308 zł. – część wyrównawcza - 3 380 542 zł. – część równoważąca - 94 219 zł.

W trakcie roku budżetowego zgodnie z decyzjami Ministerstwa Finansów dokonano **zwiększenia**  subwencji ogólnej o **437 062** zł., w tym: - część oświatowa -437 062 zł.

Po dokonanych zmianach plan subwencji ogólnej i wykonanie wynosi: **11 069 131 zł.**

- część oświatowa - 7 594 370  zł. – część wyrównawcza - 3 380 542 zł. – część równoważąca - 94 219 zł.

W/w planowane części subwencji zostały w pełni przekazane gminie i wpłynęły na konto budżetu.

**II. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH:**

**1. WYDATKI BUDŻETOWE WG KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ :**

**DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO** - **1,6 %** wydatków ogółem

Na wydatki związane z rolnictwem planowano przeznaczyć 497 747,82 zł. a wydatkowano **442 168,04 zł.,** tj, 88,8 % . Wydatki przeznaczono na:

**Izby Rolnicze – rozdział 01030 - 14 825,29 zł**.

Wydatki tytułem opłacenia ustawowej składki na rzecz Zachodniopomorskiej Izby Rolniczej w Szczecinie, w wysokości 2 % od uzyskanych wpływów z podatku rolnego za 2008 rok i 2007 wynikający z rozliczeń. Wydatki wykonano w 83,8% do planu.

**Pozostała działalność – rozdział 01095 –** **427 342,75 zł.**

Wydatki wykonano w 89,0% do planu ( 480 047,82 zł. )przeznaczono je na: - zwrot podatku akcyzowego - 382 827,82 zł. (z czego na obsługę zadania 7 506,41 na wypłatę podatku 375 321,41 ) - naprawa dachu- świetlica Głodowa - 224,68 zł. – naprawa dachu i podłogi w świetlicy w Kłaninie - 521,33 zł. – prenumerata prasy: Gazeta sołecka i Magazyn Rolniczy - 1 596,20 zł. – wycinka drzew na terenie sołectw - 586,09 zł. – transport rolników na targi - 600,00 zł. – Forum sołtysów - 1 200,00 zł. – wykonanie przyłącza elektrycznego – świetlica - Łozice cegielnia- 4 224,53zł. – wykonanie placu zabaw – Bobolice Plac Zwycięstwa - 31 270,00 zł - przygotowanie dokumentacji – muszla koncertowa - 1 952,00 zł - inne - 2 340,10 zł

**DZIAŁ 400 - WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W EN. EL., GAZ I WODĘ -** 1,0% wydatków ogółem

**Wytwarzanie i zaopatrywanie w wodę - Rozdział 40002 - 285 995,20 zł.**

Wydatki z tytułu dopłaty do ceny dostarczanej wody mieszkańcom gminy przez Regionalne Wodociągi i kanalizacje w Białogardzie zrealizowano w 85,1% w porównaniu do planu ( 336 000 zł. ).

**DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ** - 2,2 % ogółu wydatków

Wydatki w tym dziale wykonano w 89,7% planu, który wynosił 701 610 zł. - na kwotę **629 074,13 zł**.

**Drogi publiczne wojewódzkie – rozdział 60013 – 64 463,23 zł.**

Wydatki wykonano po podpisaniu porozumienia z Wojewódzkim Zarządem Dróg. Wykonanie n poziomie 96,3% planu (66 944 zł.) - transport piasku trasa – Stare Borne - 142 zł. – przebudowa chodnika ul. Mickiewicza w Bobolicach - 41 801,23 zł. – wynagrodzenia pracowników interwencyjnych - 22 520,00 zł.

**Drogi publiczne gminne – rozdział 60016 – 564 610,90 zł.**

Wydatki wykonano w 89,0% w porównaniu do planu 634 666 zł. W ramach posiadanych środków wykonano m.in. następujące zadania: – dokumentacja do ul. Spacerowej - 15 004,00 zł. – trawa na boisko w Dobrociechach - 2 026,48 zł. – materiały do remontów przystanków na terenie gminy - 2 942,09 zł. – zakup wiaty PKS w Kępsku - 4 514,00 zł. – zakup wiat PKS Krępa, Janowiec - 9 540,00 zł. – kruszywo na droge dojazdową do św. w Chmielnie i wyr. nawierzchni - 3 776,12 zł. – wyposażenie placu zabaw w Nowosiółkach - 3 437,00 zł. – zakup znaków drogowych Plac Zwycięstwa w Bobolicach - 14 865,70 zł. – żużel droga Kłanino - 732,00 zł. – remont drogi Łozice- Dworzysko-Górawino - 9 977,63 zł. – remont drogi Kłanino -Jadwiżyn-Kępiste - 2 520,28 zł. – remont drogi Kurowo- Nowe Łozice – Jadwiżyn - 9 372,04 zł. – remont chodnika w Drzewianach - 3 987,18 zł. – przebudowa chodnika ul. Wojska Polskiego - 5 000,00 zł. – naprawa drogi *Rajska Plaża* - 1 717,07 zł. – remont drogi – dojazd Chlebowo - 60 851,16 zł. – remont drogi – Gozd – Więcemierz - 72 746,92 zł. – remont drogi Gozd - 66 220,86 zł. – remont drogi Drzewiany - 54 845,22 zł. – remont drogi Jatynia - 20 740,83 zł. – uzupełnienia chodnika Bobolice - 15 021,81 zł. – naprawa nawierzchni ulic Bobolice - 10 000,00 zł. – remont cząstkowy dróg: Kurowo, Nowosiółki, Radwanki, - 14 148,10 zł. – remont cząstkowy w Bobolicach ulic: Łąkowa, H. Sawickiej, Lipowa - 3 208,91 zł. – wykonanie przepustu Przydargiń – Ubiedrze - 3 006,11 zł. – remont chodnika ul. Mickiewicza - 25 000,00 zł. – naprawa ogrodzenia ul. Szkolna - 3 000,49 zł. – naprawa wiaty PKS Boboliczki, Kępsko - 1 274,84 zl. – remont Chociwle i kol. Łozice - 20 791,05 zł. – wynajem koparki – remont drogi Wojęcino - 2 718,50 zł. – szklenie okien PKS Bobolice - 1 586,07 zł. – przebudowa chodnika ul. Polanowska - 21 562,00 zł. – wykonanie odwodnienia drogi Gozd - 2 137, 80 zł. – odśnieżanie dróg gminnych - 2 909,52 zł. – wykonanie podjazdu ul. Spichrzowa - 3 166, 75 zł. – wykonanie podbudowy pod wiatę PKS Krępa - 2 649, 19 zł. – rozbiórka budynku ( stodoły ) przy ul. Głowackiego - 35 380,00 zł. – wykonanie przepustu Chlebowo - 1 575,92 zł. - wykonanie oznakowania ul. Ratuszowa, Plac Zwycięstwa - 4 928,65 zł. – budowa chodnika Kłanino - 1 247,51 zł. – inne - 24 481,10 zł.

Analizując, wydatkowano na: - drogi gminne - 347 877,61 zł. – chodniki na terenie gminy - 5 234,69 zł. – przystanki w gminie - 22 506,19 zł. - chodniki, ulice, oznakowania- 120 758,31 zł. - trawa na boisko w Dobrociechach- 2 026,48 zł. – wyposażenie placu zabaw w Nowosiółkach 3 437,00 zł. - odśnieżanie dróg 2 909,52 zł. - rozbiórka budynku 35 380,00 zł. – inne 24 481,10 zł.

**DZIAŁ 630 TURYSTYKA –**  0,4% ogółu wydatków

Plan wydatków 125 880 zł. został wykonany w 99,2% w wysokości **124 933,81 zł**.

**zadania w zakresie upowszechniania turystyki – rozdział 63003 –** **27000 zł.** W rozdziale tym zaplanowano wydatki na dotacje podmiotową dla samorządowej instytucji kultury pod nazwą Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Bobolicach i wykonano ją w 100% z przeznaczeniem głównie na działalność Centrum Informacji Turystycznej w Bobolicach

**pozostała działalność – rozdział 63095 – 97 933,81 zł.**

Plan – 98 800 zł., tj. wykonano w 99,1%.

Wydatki przeznaczono głównie na : - wynagrodzenia bezosobowe dla tłumaczy w czasie oficjalnych wizyt w Polsce i za granicą - 4 266,86 zł. – gadżety promujące gminę ( m. in. smycze, zdjęcia Bobolic „z lotu ptaka” torby, i inne ) - 4 170,17 zł. – upominki dla delegacji zagranicznych - 1 151,90 zł. – Koszty Dni Bobolic ( wyżywienie i zakwaterowanie delegacji zagran.) - 14 348,06 zł. – opłata za Dożynki powiatowe - 2 000,00 zł. – usługi transportowe- wyjazdy promocyjne - 2 275,99 zł. – wykonanie ławostołów i tablic informacyjnych na szlaków rowerow. - 8 045,90 zł. na terenie gminy ( dofinnas. Ze środków woj. Zachodn. W wysokości 5000 zł. – wydanie *Wiadomości samorządowych* - 25 986,00 zł. – wydanie *REGIONY* - 3 122,40 zł. – wykonanie tłumaczeń przez tłumacza przysięgłego wniosku *Europa dla obywateli* oraz jego rozliczeń - 1 095,00 zł. – inne - 17 257,58 zł - realizacja projektu *Europa dla obywateli”….* - 14 213,95 zł.

**DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA** - 3,9 % ogółu wydatków

Na wydatki w tym dziale planowano przeznaczyć 1 091 702,00 zł. ., wykonano w 99,1% na kwotę **1 081 888,17 zł**.

**Zakłady gospodarki mieszkaniowej – rozdział 70001 – 300 000 zł.** W rozdziale zaplanowano dotacje przedmiotową dla Zakładu Usług Komunalnych i Oświatowych w Bobolicach w wysokości ogółem 300 000 zł. Wykonanie w 100%.

**Gospodarka gruntami i nieruchomościami – rozdział 70005 –246 683,02zł.**

Na wydatki w tym dziale zaplanowano kwotę 250 000 zł., wykonano je w 98,7% , w szczególności na: - remont budynku socjalnego Łozice Cegielnia - 32 940,00 zł. – remont świetlicy w Łozicach Cegielni - 18 788,00 zł. – sporządzenie spisu spadku w drodze administracyjnej po mieszkańcu gminy , inne- 7 895,20 zł. – wycena rzeczoznawcy - 23 541,55 zł. – wskazania geodezyjne granic - 11 053,20 zł. – ogłoszenia o przetargach - 43 245,39 zł. - przekształcenia działki w Szczecinie - 1 156,00 zł. – kaucja za lokal w Koszalinie mieszkańca gminy os. niepełn. - 1 496,52 zł. - czynsze za wynajem lokali pogorzelców - 10 714,10 zł. – podatek VAT od dokonanych sprzedaży - 95 645,00 zł. – inne - 208,06 zł.

**Pozostała działalność - rozdział - 70095 – 535 205,15 zł.**

W dziale tym wystąpiły tylko wydatki majątkowe, które wykonano w 98,8% , w porównaniu do planu 541 702 zł. dotyczyły: przebudowy budynku na lokale socjalne w miejscowości Opatówek oraz wpłaty do ZMiGDP z tytułu wykonania studium wykonalności ( zał. Nr 6).

**DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA -** 0,5 % ogółu wydatków

**Plany zagospodarowania przestrzennego – rozdział 71004 – 50 677,70 zł.**

W rozdziale tym planowane były środki w wysokości 51 560 zł., zrealizowano w 98,3%, w zakresie opracowań decyzji o warunkach zabudowy, głównie dla Firmy ARCHI na obsługę architektoniczną.

**Opracowania geodezyjne i kartograficzne – 71014 – 70386,12 zł.**

Wydatki zaplanowano na kwotę 77 000 zł. i wykonano w 91,4% na : - wydatki dotyczące zakupu map, wykonywania wyrysów i podziałów działek – prace i wyrysy geodezyjne - 20 982,47 zł. – podział działek 3/3 i 9 Bobolice - 26 840,00 zł. – wskazania granic działek - 16 094,20 zł. – usługi geodezyjne wznowienie granic - 6 356,00 zł. – art. Biurowe - 113 ,45 zł.

**Cmentarze – rozdział 71035 – 26 050 zł.**

W rozdziale tym poniesiono koszty związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie Porozumień z organami administracji rządowej dotyczącej utrzymania i opieki nad grobami i miejscami pamięci narodowej - Panteon w Bobolicach, w wysokości 3 500 zł. (zadania te wykonuje Zakład Usług Komunalnych i Oświatowych w Bobolicach). Natomiast otrzymano dotacje w wysokości 9 100 zł. , w ramach których oraz własnych gminy wykonano tablicę przy pomniku Panteon na cmentarzu w Bobolicach za kwotę ogółem 9 150 zł. Wykonano elewacje kaplicy na cmentarzu na kwote 13 400 zł. Wydatki wykonano w 100% planu.

**DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA** - 9,6 % ogółu wydatków

Na wydatki dotyczące administracji publicznej planowano przeznaczyć kwotę 2 848 440 zł. Wykonano je w 94,3 % na kwotę **2 686 497,51 zł.** Brak 100% wykonania nie wpłynął na niezrealizowanie znaczących zadań przez gminę. Głównie dotyczył spraw związanych z zatrudnieniem okresowym oraz zleconym a także bieżącymi wydatkami w zakresie planowanych do realizacji zadań w rozdziale 75011

**Urzędy wojewódzkie – rozdział 75011** – **184 688 zł.**

W rozdziale tym planowane były w wysokości 239 500 zł. wydatki związane z zatrudnieniem pracowników USC, załatwianiem spraw obywatelskich, wojskowych i obrony cywilnej. Wykonano w 77,1 %, z przeznaczeniem na :

– wynagrodzenia osobowe - 136 754,30 zł. – pochodne od wynagrodzeń - 23 894,03 zł. – zakup materiałów biurowych, druków - 2 119,53 zł. – materiały remontowe USC - 3 038,08 zł. – rolety, meble biurowe USC - 6 392,80 zł. – prenumerata prasy - 60,00 zł. – nadzór nad programem Ewidencja ludności - 437,37 zł. – oprawa aktów USC - 201,30 zł. – szkolenia pracowników USC - 2 370,00 zł. – licencja programu USC - 3 355,00 zł. – inne - 6 065,59 zł.

Z ogólnych wydatków na tę działalność otrzymała gmina dotację celową w wysokości 71 000 zł., jako zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej.

**Rady Gmin – rozdział – 75022 - 162 694,02 zł.** Wydatki dotyczące obsługi i pracy Rady Miejskiej zaplanowano w wysokości 165 965 zł., które wykonano w 98,0 % , przeznaczono na : - diety radnych i przewodniczących w czasie sesji, komisji, sołtysów – 147 332,03 zł. - zakup komputera ( notebook ) - 1 750,00 zł. – art. Biurowe - 6 848,72 zł. - szkolenia, transport i inne - 6 763,27 zł.

**Urzędy Gmin – 75023 - 2 164 092,42 zł.**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na 2 230 853 zł., wykonano w 97,0%. Przeznaczono je na: – wynagrodzenia osobowe pracowników i bezosobowe - 1 379 287,13 zł. – pochodne od wynagrodzeń - 215 606,25 zł. – wpłaty na PFRON - 30 153,00 zł. - meble, wykładziny, fotele, itp. do biur 14,19 - 4 241,81 zł. – okna PVC pok. 19 - 1 836,59 zł. – laptop - 1 970,00 zł. – szafa metalowa do kancelarii tajnej - 1 134,60 zł. – środki czystości, pomoce dydaktyczne, mat. do remontu, woda dla interesantów i itp.-34 091,60 zł. – remont biura nr 17 - 6 888,22 zł. – naprawy maszyn i urządzeń biurowych - 3 279,28 zł. – usługi pocztowe - 58 762,32 zł. – wymiana okien na I piętrze UM - 12 200,00 zł. – montaż śniegołapów na budynku UM - 7 288,50 zł. – instalacja domofonu dla niepełnosprawnych w budynku UM - 793,00 zł. – dostęp do Internetu - 6 059,78 zł. – telefony komórkowe, stacjonarne, odpis na ZFSS, usługi prawnicze, programy dydaktyczne, badania lekarskie pracowników, prenumerata prasy, dzienników Urzędowych inne - 374 997,16 zł. - szkolenia - 21 615,18 zł. – ubezpieczenia sprzętu i wyposażenia - 3 888,00 zł.

**Pozostała działalność - rozdział 75095** - **175 023,07 zł.**

Wydatki zaplanowano w wysokości 212 122,00 zł., wykonano w 82,5%. Obejmują: - wpłaty gmin na rzecz innych jst na dofinansowanie zdań bieżących – składka członkowska na rzecz Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie - 56 329,01 zł. - wydatki bieżące dotyczące działalności jednostek pomocniczych – rad sołeckich – 48 956,72 zł. Środki finansowe przeznaczane były na zaspokojenie bieżących potrzeb lokalnych w zakresie poprawy estetyki otoczenia, zakupu drobnego wyposażenia, sprzętu sportowego, organizację imprez sołeckich - zakup upominków, strojów, inne ( Zespół Ziemia Bobolicka, Iskra, klub Seniora Wrzos, PZ Wędkarski o/ Bobolice, SP Drzewiany, Dzień Policjanta, Darżewo, Uniwersytet III Wieku - 11 976,79 zł. – remont świetlicy w Poroście - 5 000,00 zł. – remont instalacji sanitarnej MGOPS - 2 699,78 zł. – wykonanie pomiarów ppoż w świetlicach na terenie gminy - 3 294,00 zł. – demontaż dekoracji świątecznych - 3 315,00 zł. – impregnacja podestów przeznaczonych na imprezy plenerowe - 3 072,90 zł. – otwarcie boiska ORLIK 2012 - 3 600,0 zł. – Rada Sołecka Głodowa – remont Kościoła w Głodowej - 3 300,00zl. – inne - 33 478,87 zł.

**DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY -** 0,1 % wydatków ogółem

**Urzędy naczelnych organów władzy i kontroli – rozdział – 75101**

W tym rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości 1 399 zł. wykonano w 100,0% . Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej dotyczące prowadzenia i aktualizacji stałego spisu wyborców w 2008r oraz przeprowadzonych wyborów:

- wynagrodzenia bezosobowe - 850,00 zł. – pochodne od wynagrodzeń - 149,94 zł. – art. Biurowe - 399,06 zł.

**DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA – 3,1 % wydatków ogółem**

Zaplanowane w tym dziale wydatki na kwotę 922 426 zł. zostały wykonane w 95,3% w wysokości **879 144,29** **zł.** i przeznaczone były na:

**jednostki terenowe policji – rozdział 75403 - 10 178,43 zł.**  kwotę wydatków przeznaczono na bieżące wydatki miejscowego rewiru policji w formie sfinansowania zakupu materiałów i usług i zostały wykonane w 100 % do planu , tj.: - zakup kamizelek, gadżetów - 2 383,27 zł. – zakup mebli - 6 718,82 zł. – zakup drukarki, art. Biurowych - 1 076,34 zł.

**komendy wojewódzkie policji – rozdział 75404 – 12 000 zł.** Wydatek zaplanowano w wysokości 12 000 zł., i zrealizowano w 100% . Wydatek majatk. obejmuje: - wpłata gminy na fundusz wsparcia policji na zakup samochodu – ambulansu - 12 000,00 zł. ( zał. Nr 6)

**ochotnicze straże pożarne – rozdział 75412 – 209 156,67 zł.**

Wydatki obejmują wydatki bieżące funkcjonowania na terenie gminy jednostek OSP w miejscowościach: Bobolice, Gozd, Kłanino, Drzewiany, Porost i Ubiedrze

– wynagrodzenia osobowe + pochodne - 38 757,73 zł. – terminal OSP Porost, Kłanino - 1 950,40 zł. – zakup strojów - 2 200,00 zł. – mundury, koszule, hełmy - 25 754,05 zł. – radiotelefony - 14 279,48 zł. – części samochodowe, art. Biurowe, mat. Przemysłowe - 7 188,46 zł. – urządzenie do uruchomienia syreny alarmowej - 3 434,70 zł. – pilarka - 2 200,01 zł. – naprawa aparatów powietrznych - 3 858,60 zł. – naprawa autopompy - 2 928,00 zł. – naprawa dachu OSP Bobolice - 4 405,42 zł. – naprawa samochodów - 2 726,41 zł. – prenumerata prasy - 252,00 zł. – prowadzenie księgowości - 4 400,00 zł. – montaż sygnalizacji alarmowej - 4 758,00 zł. – pranie odzieży - 1 871,06 zł. – wykonanie emblematów - 1 155,60 zł. – wykonanie medali OSP - 1 821,46 zł. – przegląd zestawu hydraulicznego - 1 440,82 zł. – wywóz nieczystości - 585,75 zł. – spartakiada OSP - 1 176,00 zł. – telefony, ubezpieczenia osobowe, samochodów - 11 184,70 zł. – paliwo ( 26 914,41 ) i inne - 70 828,02 zł.

**obrona cywilna – rozdział 75414** **– 23 070,39 zł**. zaplanowano środki w wysokości 28 320 zł., wykonano w 81,5 %, Głównie na potrzeby OC oraz zarządzania Kryzysowego: - wynagrodzenia bezosobowe (szkoleniowiec) - 2 667,00 zł. – zakup radiotelefonów - 2 242,60 zł. – zakup mundurów - 1 926,00 zł. – zakup kurtek dla GZR K - 1 085,92 zł. – szafa - 1 250,00 zł. – niszczarka - 725,19 zł. – zakup półek ocynk. Archiwum - 722,24 zł. – prenumerata prasy - 122,40 zł. – montaz anteny OC - 1 021,00 zł. – naprawa USB - 600,00 zł. – mapa topograficzna NATO - 518,09 zł. – szkolenia - 549,00 zł. – art. Biurowe, pomoce - 673,77 zł. – inne - 8 967.18 zł.

**Straż miejska - rozdział 75416 – 624 738,80 zł.**

Plan wydatków 645 750 zł. , wykonano w 96,7%. Wysokość wydatków straży miejskiej są zależne głównie w zakresie obróbki zdjęć z fotoradaru przez nich obsługiwanego, gdyż koszty zależą od ich ilości. Obejmują: - wynagrodzenia - 159 743,55 zł. – pochodne od wynagrodzeń - 27 859,60 zł. – art. Biurowe - 22 059,51 zł. – paliwo - 4 985,42 zł. – zakup opon do samochodu - 700,00 zł. – bloczki mandatowe - 2 311,00 zł. – sorty mundurowe - 3 748,78 zł. – wykładzina do biura nr 3 - 424,63 zł. – serwis oprogramowań i legalizacja fotoradaru - 19 007,60 zł. – wynajem fotoradaru - 48 800,00 zł. – usługi pocztowe - 148 085,53 zł. – ubezpieczenie fotoradaru - 6 521,00 zł. – szkolenia - 3 297,00 zł. – spłata rat fotoradaru przenośnego - 102 480 zł. – zakup słupa stacjonarnego do fotoradaru w Kłaninie - 50 541,46 zł. – inne, odpis na ZFSS, telefony, - 24 173,72 zł.

**DOCHÓD OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH ORAZ OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOSCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIAZANE Z ICH POBOREM – dział 756 –** 0,1% ogółu wydatków

W dziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 36 750 zł. wykonano 33 071,70 zł. w 90,0% .

**pobór podatków, opłat i ni epod. należności budżetowych – rozdział 75647 - 33 071,70 zł.** Wydatki dotyczą wypłaty prowizji dla sołtysów za pobór podatków i opłat, prowizji dla ZUKiO za pobór opłaty targowej, oraz wydatki bieżące związane z poborem podatków. Obejmują: - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjnego - 22 444,88 zł. – prowizja dla ZUKiO z tytułu opłaty targowej - 2 893,40 zł. – opłaty komornicze - 5 791,57 zł. – założenie hipotek - 800,00 zł. - koszty egzekucyjne - 1 098,00 zł. – inne - 43,85 zł.

**DZIAŁ 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO ––** 1,4 % ogółu wydatków

**obsługa papierów wartościowych , kredytów i pożyczek jst – rozdział 75702** **– 397 730,37 zł** Wydatki związane z obsługą zaciągniętych kredytów inwestycyjnych i obrotowych i stanowią naliczone odsetki od zobowiązań. Odsetki są zmienne. Dlatego też zaplanowano wyższa kwotę 401 000 zł. i są płacone wg zawiadomień banków.

**DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA** – 0%

**Rezerwy ogólne i celowe – rozdział 75818 – 204 031 zł**.

Na kwotę wydatków w tym dziale przewidziana była rezerwa ogólna i na zarządzanie kryzysowe ustalona i obliczona obligatoryjnie na nie przewidziane wydatki powstałe w roku budżetowym w wysokości 204 031 zł.

**DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE -** 38,2 % ogółem wydatków

Plan na ten dział wynosił 10 995 837 zł., z czego wykonano **10 715 070,36,** tj. 97,4 % wydatków.

**Szkoły podstawowe – rozdział 80101 – 4 797 395,04 zł.** plan 4 897 492 zł.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp** | **Nazwa jednostki** | **w tym** | | |
| **wynagrodzenia** | **pochodne od wynagrodzeń** | **Pozostałe wydatki bieżące** |
| 1 | SP Bobolice | 3 269 411,72 | 617 999,62 | 909 983,70 |
| 2 | SP Dargiń |
| 3 | SP Drzewiany |
| 4 | SP Kłanino |
| 5 | SP Kurowo |

**oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – rozdział 80103 – 157 591,13 zł.** plan 157 731 zł.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp** | **Nazwa jednostki** | **w tym** | | |
| **wynagrodzenia** | **pochodne od wynagrodzeń** | **Pozostałe wydatki bieżące** |
| 1 | Oddział Dargiń | 112 666,25 | 21 502,26 | 23 422,62 |
| 2 | Oddział Drzewiany |
| 3 | Oddział Kłanino |
| 4 | Oddział Kurowo |

**Przedszkola - rozdział – 80104 - 465 023,26 zł**. plan 465 986 zł.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp** | **Nazwa jednostki** | **w tym** | | |
| **wynagrodzenia** | **pochodne od wynagrodzeń** | **Pozostałe wydatki bieżące** |
| 1 | Oddział Bobolice | 330 944,05 | 57 220,48 | 76 858,73 |

**Gimnazja - rozdział 80110 - 2 230 150,54 zł.** plan 2 337 898 zł.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp** | **Nazwa jednostki** | **w tym** | | |
| **wynagrodzenia** | **pochodne od wynagrodzeń** | **Pozostałe wydatki bieżące** |
| 1 | Gimnazjum Bobolice | 1 562 115,66 | 301 946,72 | 366 088,16 |
| 2 | Gimnazjum Dargiń |

**Dowożenie uczniów do szkół - rozdział 80113 - 575 879,85 zł.**

Na pokrycie wydatków związanych z dowozem dzieci do szkół na terenie gminy zaplanowano przeznaczyć kwotę 576 469 zł., wykonano w 99,9%, obejmującą zapłatę za świadczone przez firmę  *Veolia* w Kołobrzegu usługi przewozowe oraz koszty zakupu biletów autobusowych PKS dla określonej grupy uczniów , na wyznaczonych trasach.

**Placówki dokształcania i doskonalenia nauczycieli – rozdział 80146 – 43 696,10 zł.** Wydatki zaplanowano w wysokości 44 600 zł. , wykonano w 98,0 %, zgodnie z art. 70 a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela ( Dz. U. z 1997r. Nr 56, poz. 357 z późn. zm. ) uwzględniające kierunki polityki gminy w zakresie rozwoju kadry w oświacie.

**Stołówki szkolne – rozdział 80148 – 180 175,88 zł.**

Wydatki zaplanowano na poziomie 180 950 zł. wykonano w 99,6%.

W rozdziale tym realizowane są wydatki związane z funkcjonowaniem stołówki szkolnej w Bobolicach przy ZSP i finansowane dożywianie uczniów na terenie gminy Bobolice, na które składają się : - wynagrodzenia osobowe pracowników - 66 632,39 zł. – pochodne od wynagrodzeń - 9 666,20 zł. – pozostałe wydatki, w tym zakup artykułów żywnościowych - 103 877,29 zł. **Pozostała działalność - rozdział 80195 - 2 265 158,56 zł**.

Planowane wydatki na poziomie 2 334 711 zł. zostały zrealizowane w 97,0% i obejmują: - wynagrodzenia wraz pochodnymi obsługi księgowości szkół - 83 959,61 zł. – pozostałe wydatki : odpis na ZFSS, art. Biurowe, szkolenia, itp..- obsługa szkół - 28 898,99 zł. – konkurs *śpiewajmy razem* - 642,55 zł. – sprzęt i wyposażenia na hali sportowej: sauna, na siłownię, telewizor, kpl. Wypoczynkowy - 27 824,00 zł. – flagi dla ZSP Bobolice - 702,28 zł. – zakup trawy na ul. Kolejową - 400,03 zł. – mecze towarzyskie na hali – promujące obiekt - 7 989,37 zł. – dofinansowanie Turnieju Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego - 500,00 zł. – kształcenie młodocianych ( ze środków dotacji celowej) - 17 564,93 zł. – montaż rolet, monitoring na hali - 8 791,44 zł. – inne 6 758,52 zł. - inwestycja CESiR kompleks gimnazjum - 2 081 126,84 zł.

**DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA -** 0,7 % ogółu wydatków

**Zwalczanie narkomanii – rozdział - 85153 - 1 440,03 zł.**

Wydatki na realizacje gminnego programu przeciwdziałania narkomanii. Plan 5 500 zł. Wykonanie w 26,2% planu. Obejmują bieżące wydatki.

**Przeciwdziałanie alkoholizmowi - rozdział - 85154 - 183 770,99 zł.**

Zaplanowano wydatki na poziomie 203 191 zł. w związku z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, w tym na - wynagrodzenia bezosobowe, m.in. terapeutów, - 21 080,00 zł. – pochodne - 1 689,27 zł. - dotacje celowe dla stowarzyszeń pożytku publicznego i instytucji– 61 963,60 zł. (dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury – Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w wysokości 25 000 na działalność świetlic oraz stowarzyszeń 36 963,00zł.) – świetlica socjoterapeutyczna w Bobolicach na terenie parafii - 61 181,00 zł. ( dofinansowanie ze środków Parafii w Bobolicach 20 000 zł. ) - inne - 37 857,12 zł.

**DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA -** 19,8 % ogółu wydatków

Na pomoc i opiekę społeczną zaplanowana została kwota 6 133 653 zł., z czego wykonano na poziomie **5 572 032,08** zł. , tj. 90,8%. Wydatki dofinansowane dotacją wyniosły 4 684 550,13 zł. Wydatki sfinansowane z własnych środków gminy – 887 481,95 zł. Brak wykonania w całości planu oraz zmniejszenia udziału gminy w finansowaniu zadań opieki społecznej wynika z tendencji spadkowej wypłaty świadczeń dla mieszkańców gminy tym samym spełnienia przez nich warunków otrzymania świadczenia przewidzianego przepisami prawa, w tym na:

**Ośrodki wsparcia – rozdział 85203 - 475 005,13 zł.**

Plan 485 460 , wykonano w 97,8%. Wydatki dotyczyły również zadań zleconych z dofinansowaniem w wysokości łącznie 283 500 zł. i związane były z działalnością Środowiskowego Domu Samopomocy „Odnowa” w Bobolicach:

- wynagrodzenia ogółem - 130 322,07 zł. – pochodne - 22 141,38 zł. – pozostałe wydatki bieżace - 131 036,55 zł. – wydatki majątkowe: remont SDS etap I i II oraz zakup samochodu - 191 505,13 zł. ( realizacja finansowa - załącznik nr 6 )

**Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia społeczne – rozdział 85212** – **3 521 080,89 zł.**

Plan 3 896 900 zł., wykonanie w 90,4 % . Wydatki w całości zostały pokryte z dotacji jako zadanie zlecone, na: - wynagrodzenia ogółem - 69 305,28 zł. – pochodne od wynagrodzeń - 45 958,24 zł. – świadczenia - 3 340 536,27 zł. - pozostałe wydatki na zakup materiałów , usług - 49 281,10 zł. - wdrożenie ustawy o pomocy osobom uprawn. do alimentów - 16 000,00 zł.

**składki na ubezpieczenia zdrowotne… - rozdział 85213 – 15 600,23 zł.**

Plan 15 808 zł., wykonanie 98,7 %. Wydatki finansowane dotacją na zadania zlecone dotyczące opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej.

**zasiłki i pomoc w naturze - rozdział 85214 – 493 590,03 zł.**

Wydatki przeznaczone na wypłatę zasiłków własnych i zleconych oraz zwrot niewykorzystanej dotacji lub pobranej w nadmiernej wysokości , z tego - ze środków dotacji z budżetu państwa - 423 449,71 zł.- ze środków własnych gminy - 70 140,32 zł.

**dodatki mieszkaniowe – rozdział 85215 – 103 049,86 zł.** Plan 104 800 zł. wykonanie 98,3% - środki własne gminy w całości przeznaczone na wypłatę dodatków mieszkaniowych. Spadek, w porównaniu do roku 2007 o 58 282 zł.

**Ośrodki pomocy społecznej – rozdział 85219 – 574 634,08 zł.**

Plan 649 251 zł, wykonano w 88,5%. Wydatki przeznaczone na działalność i utrzymanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, ( finansowane dotacją w wysokości 240 919,30 środki własne 333 714,78 zł. ), w tym na - wynagrodzenia - 402 702,64 zł. – pochodne - 69 120,04 zł. – pozostałe wydatki bieżace: delegacje, usługi, materiały, odpis na ZFSS zł. - 97 829,40 zł. - wydatki majątkowe: zakup sprzętu komputerowego - 4 982,00 zł.

**pozostała działalność – rozdział 85295 – 389 071,86 zł.**

Plan 426 750 zł., wykonanie 91,2% Wydatki finansowane dotacją 200 000 zł., środki własne – 189 071,86 zł. przeznaczone na: \* dożywianie dzieci w szkołach – - 250 321,67 zł. \* dofinansowanie organizacji pozarządowych, pożytku publicznego w zakresie pomocy społecznej – 4 000 zł., \* zakup materiałów i wyposażenia oraz pomocy dydaktycznych, inne - 2 632,86 zł. \* wynagrodzenia wraz z pochodnymi - 1 103,75 zł. – utworzenie stanowiska pracy dla osoby niepełnosprawnej - 35 329,87 zł. - realizacja projektu ze środków Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej- 99 683,71 zł. ( zakupiono sprzęt i urządzenia do utrzymania czystości w gminie, przeprowadzono szkolenia osób bezrobotnych celem przekwalifikowania, itp. Projekt realizował Urząd Miejski oraz Zakład Usług Komunalnych i Oswiatowych )

**DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ –** 1,1 % wydatków

**Pozostała działalność – rozdział 85395 – 313 784 zł.**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na poziomie 333 534. Wykonano w 94,1%. Realizacja projektów ze srodków UE EFS PO KL przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej *Pomocna Dłoń Plus* oraz przedszkole samorządowe *Więcej dzieci w przedszkolu* . W ramach wykonania zadań ze środków pozabudżetowych przeprowadzono w wysokości 54 566,97 zł. zadanie inwestycyjne- świetlica socjoterapeutyczna w Bobolicach ( zał. Nr 6 )

**DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA ––** 1,3 % wydatków ogółem

Zaplanowano w tym dziale wydatki w wysokości 377 968 zł. , zrealizowano na poziomie 97,7%, tj w wysokości 369 360,15 z., z przeznaczeniem na :

**kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci – rozdział 85412 –** **59 126,54 zł.**

wydatki wykonano w 99,8% planu 59 260 zł., przeznaczone na pokrycie części kosztów organizacji kolonii letnich, w ramach polsko-niemieckiej letniej wymiany młodzieży i na wydatki związane z wypoczynkiem dzieci i młodzieży organizowane przez Rady sołeckie, z czego na - wynagrodzenia bezosobowe opiekunów - 7 000,00 zł. – pozostałe wydatki ( transport, zakwaterowanie, zakup materiałów m.in. na wypoczynek dzieci z terenu Bobolic w Demmin oraz młodzieży z Demmin u nas ) - 52 126,54 zł.

**pomoc materialna dla uczniów – rozdział 85415 – 310 233,61 zł.**

wydatki zaplanowano na poziomie 318 708 zł. wykonano w 97,3%. Przeznaczone na - wypłatę stypendiów - 223 774,00 zł. – inne formy pomocy - 14 488,50 zł – realizacje projektu *czytam, pisze i rysuję ….*( zajęcia pozalekcyjne w szkołach na terenie gminy Bobolice ( dofinans. 54 054 zł) - 71 207,31 zł. - wynagrodzenia bezosobowe osób obsługujących stypendia - 763,80 zł.

**DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA** - 6,4 %wydatków

Plan 1 813 996 zł, wykonano w wysokości 1 785 999,37 zł., tj. 98,5%. Wydatki związane z gospodarką komunalną.

**gospodarka ściekowa i ochrona wód – rozdział 90001** **– 102 584,69 zł.** Wydatki zaplanowano w wysokości 113 000 zł., wykonano w 90,8%. Przeznaczono na - dopłatę do ceny ścieków dla Spółki Regionalne Wodociągi i Kanalizację w Białogardzie za ścieki odbierane z terenu gminy. Zadanie realizuje Zakład Usług Komunalnych i Oświatowych.

**Oczyszczanie miast i wsi – rozdział 90003 – 258 000 zł.**

- dotacja przedmiotowa dla ZUKiO na dofinansowanie usług komunalnych dotyczących utrzymania, sprzątania i oczyszczania miasta i wsi. Zrealizowano w 100%.

**Utrzymanie zieleni – rozdział 90004 – 145 000 zł.**

- dotacja przedmiotowa dla ZUKiO na dofinansowanie usług komunalnych dotyczących utrzymania zieleni na terenie gminy. Zrealizowano w 100%.

**Oświetlenie ulic, placów i dróg – 90015 – 370 539,32 zł.**

Plan w wysokości 372 000 zł., zrealizowany w 99,6% . Wydatki na pokrycie kosztów związanych z konserwacją, remontami oraz opłatami za energię elektryczną w związku z oświetleniem ulic i dróg w gminie, w tym: - energia zużyta - 193 748,06 zł. – konserwacja i utrzymanie sieci - 176 791,26 zł. Wzrost w porównaniu do 2007 roku o 20 168,32 zł., głównie z tyt. wzrostu cen energii ( o 17 186zł. )

**Pozostała działalność – rozdział 90095 - 909 875,36 zł.** .

Plan 925 996 zł. zrealizowano w 98,3%. Przyczyną różnicy planu od wykonania były dokonane m.in. refundacje wynagrodzeń pracowników interwencyjnych oraz robót publicznych. Wydatki w kwocie 701 797,21 zł., związane z : - zatrudnieniem pracowników interwencyjnych oraz na aktywne formy zwalczania bezrobocia organizowane przez gminę : \*Wynagrodzenia 534 205,52 zł., \*pochodne, 91 598,65 zł. \*badania lekarskie, 4 365,00 zł. \*ekwiwalenty za pranie odzieży 2 258,84 zł. \* PFRON 493,00 zł. \* szkolenia bhp osób bezrobotnych zatrudnianych przez UM 3 660,00 zł. \* delegacje 710,90 zł. \* odpis na ZFSS pracowników interwencyjnych i publ, 64 505,30 zł. - składka na działalność Jednostki realizującej Projekt (JPR) dotyczący gospodarki wodno-ściekowej w ramach projektu Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty - 176 029,03 zł. – działalność KIS : wynagrodzenia bezosobowe 2 292,00 zł.; materiały 248,22 zł.; - 2 540,22 zł. – opłaty i interwencje w sprawie bezdomnych psów - 9 700,00 zł. – inne - 19 808,90 zł

**DZIAŁ - 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO** 1,7 % wydatków ogółem

Na działalność kulturalną gminy planowane były środki w wysokości 478  000 zł, wykonane na poziomie **477 964,99** zł., tj. 100%, w tym:

**Pozostałe zadania w zakresie kultury – rozdział 92105 – 1 700,00 zł.**

- dotacja celowa dla organizacji pozarządowej „ Po drodze” - 1 700,00 zł.

**domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – rozdział 92109 –** **351 300 zł.** – dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury – Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury . zrealizowano w 100%.

**biblioteki – rozdział 92116 – 111 000 zł.** – dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury – Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w zakresie działalności biblioteki publicznej w Bobolicach oraz filii w Dargini , a także Izby Muzealnej w Bobolicach. Zrealizowano w 100%.

**ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – rozdział 92120- 13 952,80 zł.** Plan 13 987 zł., wykonano w 99,8%. Dotyczą : – dzierżawa zegarów - 3 952,80 zł. – konkurs- prace konserwatorskie – Kosciół w Głodowej (remont) - 10 000,00 zł

**pozostała działalność – rozdział 92195 – 12,19 zł.**  Plan 13 zł. zapłata za materiały do remontu Kościołu w świelinie w 2007 roku

**DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT –** 6,9 % ogółem wydatków

Na działalność sportową zaplanowano kwotę 2 334 890 zł., z czego zrealizowano 1 943 247,92 zł, tj. 83,2% . Wydatki obejmują:

**obiekty sportowe – rozdział 92601** – **1 745 247,92 zł.** Plan 2 136 890,00 zł. Wydatki w kwocie 396 693,64 zł… związane z działalnością i utrzymaniem hali widowiskowo-sportowej działającej przy ZSP w Bobolicach: - wynagrodzenia wraz z pochodnymi - 152 031,58 zł. - zakup materiałów i wyposażenia - 25 532,29 zł. – zakup energii - 116 264,99 zł. – wynagrodzenia bezosobowe - 1 700,00 zł. - inne - 5 837,60 zł. – usługi ( w tym sprzątanie pomieszczeń ) - 70 752,32 zł. – Internet, telefony, - 5 243,22 zł. – delegacje, ubezpieczenia, odpis na ZFSS, - 16 306,00 zł. - art. Biurowe, - 3 025,64 zł.

- boisko ORLIK 2012 oraz boisko w Swielinie ( ogrodzenie) - 1 348 554,28 zł.

**Zadania w zakresie kultury fizycznej – rozdział 92605 – 91 000 zł.**  – przeznaczono na dofinansowanie zdań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu wykonywanych przez organizacje pozarządowe w formie dotacji celowych. Zrealizowano w 100% :

- dotacja na dofinansowanie działalności MGLKS MECHANIK Bobolice - 32 000 - dotacja na dofinansowanie działalności UKS OLIMPIA Bobolice 16 000 - dotacja na dofinansowanie działalności LKS GROM Świelino 12 550 - dotacja na dofinansowanie działalności ISKRA Kłanino 12 550 - dotacja na dofinansowanie działalności LKS RADEW Kurowo 7 000 - dotacja na dofinansowanie działalności TKKF RUN 42 Kurowo 2 700 - dotacja na dofinansowanie działalności OTKKF BICYKL Bobolice 2 700 - dotacja na dofinansowanie działalności UKS GULKI Bobolice 5 500

**Pozostała działalność – rozdział 92695 – 107 000 zł.** - dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury – Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w zakresie działalności rekreacyjno-sportowej na terenie gminy oraz stadionu

**2. REALIZACJA PLANU ZADAŃ INWESTYCYJNYCH**

Wydatki na realizację w 2008 roku zadań inwestycyjnych wyniosły ogółem **4 531 855,30** zł., w tym 1) środki własne z tytułu: - dochodów własnych - 3 653 341,80 zł.

2) dotacje celowe ( 842 973,50) i środki pozabudżetowe ( 35 540 ) oraz z funduszy celowych 366 750 zł. ) - 878 513,50 zł. – przebudowa budynku administracyjnego na lokale socjalne – Opatówek 127 223,50zł. – budowa ogrodzenia i trybun – boisko w Świelinie – 10 000 zł. – wdrożenie ustawy o pomocy,, zaliczki alimentacyjne.. – 16 000 zł. – utworzenie stanowiska pracy dla osoby niepełnosprawnej – 33 750 zł. – świetlica socjoterapeutyczna w Bobolicach – 25 540 zł. - boisko ORLIK 2012 – 666 000 zł.

Wykaz wszystkich zadań inwestycyjnych realizowanych w 2008 roku z uwzględnieniem planu i poniesionych wydatków a także wykonany zakres rzeczowy przedstawiono w załączniku nr 6.

**3. DOTACJE UDZIELONE Z BUDŻETU GMINY**

W okresie sprawozdawczym z budżetu gminy udzielono dotacji na dofinansowanie działalności następującym jednostkom:

**1) jednostki gospodarki pozabudżetowej** – Zakład Usług Komunalnych i Oświatowych **- 703 000zł**., - gospodarka mieszkaniowa - 300 000 zł. – oczyszczanie miasta i wsi - 258 000 zł. – utrzymanie zieleni w mieście - 145 000 zł.

2) **instytucje kultury** – Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Bobolicach – **621 300 zł.** – zadania w zakresie upowszechniania turystyki 27 000 zł. – przeciwdziałanie alkoholizmowi ( świetlice) 25 000 zł. – domy i ośrodki kultury 351 300 zł. – biblioteki 111 000 zł. – kultura fizyczna- pozostała działalność 107 000 zł.

3) **jednostki nie powiązane z budżetem - 91 000 zł., w tym:**

- dotacja na dofinansowanie działalności MGLKS MECHANIK Bobolice - 32 000 - dotacja na dofinansowanie działalności UKS OLIMPIA Bobolice 16 000 - dotacja na dofinansowanie działalności LKS GROM Świelino 12 550 - dotacja na dofinansowanie działalności ISKRA Kłanino 12 550 - dotacja na dofinansowanie działalności LKS RADEW Kurowo 7 000 - dotacja na dofinansowanie działalności TKKF RUN 42 Kurowo 2 700 - dotacja na dofinansowanie działalności OTKKF BICYKL Bobolice 2 700 - dotacja na dofinansowanie działalności UKS GULKI Bobolice 5 500

Udzielone dotacje wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem i nie zostały pobrane w nadmiernej wysokości.

**4. ZOBOWIĄZANIA OBCIĄŻAJĄCE BUDŻET**

Budżet Gminy po analizie dochodów i wydatków zamknął się następującym **zadłużeniem** :

- wskaźnik łącznego długu do dochodu ( art. 170 ust. 3 uofp) **31,90 %** na 60% max - wskaźnik rocznej spłaty łącznego zadłużenia do dochodu ( art. 169 ust.1 uofp ) **6,25%** na 15 % max

Zgodnie z umowami zawartymi z bankami w roku sprawozdawczym zobowiązania obciążające budżet wynikające z tytułu spłaty rat zaciągniętych kredytów długoterminowych wynosiły **795 000 zł**., w tym raty od: - kredytu długoterminowego zaciągniętego w PKO BP SA Koszalin na wydatki nie znajdujące pokrycia w dochodach – 420 000 zł. – kredytu długoterminowego zaciągniętego w BOŚ Koszalin na budowę Regionalnego Centrum Edukacji, Rekwalifikacji… - 375 000 zł.

Przypadające spłaty rat kredytów zostały zapłacone w obowiązujących terminach i wysokościach i znajdowały pokrycie w środkach finansowych.

Z zaciągniętych przez gminę kredytów długoterminowych i wyemitowanych w latach 2004 i 2005 obligacji komunalnych pozostało do spłaty i wykupu w latach następnych ogółem **9 145 000 zł.** w tym:

1) kredyt w PKO BP SA Koszalin w kwocie - **1 245 000** zł. z terminem spłaty do 31.12.2011r. 2) kredyt w BBS O/Bobolice w wysokości **3 500 000** zł. z terminem spłaty od 2009r. do 30.09.2017r. 3) wykup obligacji gminy wyemitowanych przez BGK w Warszawie na kwotę 2 000 000 zł., z terminem wykupu: - obligacje 4-letnie w kwocie **900 000 zł**. do 31 marca 2009 roku 4) wykup obligacji gminy na kwotę **3  500 000** zł. wyemitowanych przez BISE w Warszawie z terminem wykupu: - obligacje 5-letnie w kwocie 700 000 zł. do 14.12.2010r. - obligacje 6-letnie w kwocie 700 000 zł. do 14.12.2011r. - obligacje 7-letnie w kwocie 700 000 zł. do 14.12.2012r. - obligacje 8-letnie w kwocie 700 000 zł. do 14.12.2013r. - obligacje 9-letnie w kwocie 700 000 zł. do 14.12.2014r.

Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły **zobowiązania wymagalne** w wydatkach.

**Poręczenia i gwarancje:** udzielone zostały w 2007 roku dla Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty. W 2008 roku **nie wystąpiły płatności** z tytułu planowanych w wysokości 30 000 zł. poręczeniach.

Z udzielonych przez Gminę poręczeń wartość zobowiązania wynosi:

1) RWiK w Białogardzie - 1 860 954,00 zł z terminem wygaśnięcia 30.11.2017 r. 2) RWiK w Białogardzie – 4 116 356,72 zł. z terminem wygaśnięcia 30.06.2022 r. 3) ZMiGDP w Karlinie – 44 999,55 zł. z terminem wygaśnięcia 20.12.2021 r. 4) ZMiGDP w Karlinie – 6 233 111,17 zł. z terminem wygaśnięcia IV kwartał 2010 r.

**III. REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO ZADAN ZLECONYCH I WYNIKAJACYCH Z POROZUMIEŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ**

Szczegółowe dane dotyczące realizacji planu finansowego zadań zleconych i wynikających z porozumień z zakresu administracji rządowej w 2008 roku zawiera załącznik nr 5, natomiast przeznaczenie i wysokość otrzymanych dotacji przedstawiono na stronie 13 i 14 sprawozdania opisowego .

**IV. WYNIKI FINANSOWE JEDNOSTEK POZABUDŻETOWYCH I DOCHODÓW WŁASNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH**

Uzyskane w okresie sprawozdawczym wyniki finansowe jednostek pozabudżetowych przedstawia załącznik nr 10 , z którego wynika , że na **planowane przychody** **ogółem** w kwocie **3 173 421 zł.** uzyskano **3 204 113 zł.** tj, 101%

plan wykonanie % 1) ZUKiO 2 552 121 2 687 029,67 105,3 2) M-GOK 651 992 694 032 106,4

Przyznane z budżetu gminy dotacje zostały przekazane jednostkom w zaplanowanej wysokości i wykorzystane zgodne z przeznaczeniem.

Plan rozchodów ogółem w kwocie **3 464 600 zł.**  został przekroczony **,**  wykonane rozchody wyniosły **3 465 509 zł.,** tj, 100% planu, z tego

plan wykonanie % 1) ZUKiO 2 829 650 2 774 930 98.1 2) M-GOK 634 950 690 578 108,8

Szczegółowe dane z działalności ZUkIO , Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury oraz Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zawierają sprawozdania rzeczowo-finansowe tych jednostek przedkładane w określonym terminie Radzie do rozpatrzenia.

Zakład budżetowy w 2008 roku uzyskał stratę na swojej działalności, wobec powyższego nie dokonał wpłaty środków do budżetu gminy. Został rozliczony, zgodnie z podjętą uchwałą Rady Miejskiej w sprawie ustalenia ceny jednostkowej dotacji przedmiotowej.

Plan i wykonanie przychodów oraz wydatków dochodów własnych jednostek budżetowych utworzonych w celu gromadzenia środków finansowych na wydatki w oświacie obrazuje zał. Nr 8.

**V. DZIAŁALNOŚĆ POZABUDŻETOWA**

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i gospodarki wodnej na 2008 r. został zatwierdzony Uchwa łą Rady Miejskiej w Bobolicach Nr XV/126/07 z dnia 28 grudnia 2007 r.

W trakcie roku sprawozdawczego dokonano zmiany w funduszu następującymi uchwałami:

- Uchwała Nr XXII/189/08 z dnia 16.09.2008r. – Uchwała Nr XXV/222/08 z dnia 29 grudnia 2008 r.

Plan i gospodarowanie gminnym funduszem ochrony środowiska przedstawia się następująco:

**Gospodarka odpadami: 22 547 zł:**

- odbiór odpadów wielkogabarytowych - 18 965 zł. – wywóz azbestu - 3 582 zł. **Pozostałe dziedziny: 7 171 zł.**

- przeprowadzenie akcji *Dzień Ziemi* - 2 007 zł. – przeprowadzenie akcji *sprzątanie świata* - 5 026 zł. – inne ( prowizje bankowe, wywóz śmieci z akcji ) - 138 zł.