załącznik do Zarządzenia Burmistrza Nr 18 A/2008 z dnia 20.03.2008 r

**SPRAWOZDANIE**

**( CZĘŚĆ OPISOWA )**

**Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY BOBOLICE**

**ZA 2007 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 ………………………………………………………………………5 3. OGÓLNE WYKONANIE BUDŻETU GMINY …………………………………………………………………………8 3.1. Plan i wykonanie dochodów ogółem ……………………………………………………………………………8 3.2. Plan i wykonanie wydatków ogółem ………………………………………………………………………8 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 …………………………………………………………………………9 1.2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa ……………………………………11 1.3. Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe ………………………………………………………12 1.4. Dochody z majątku gminy ……………………………………………………………………………………………12 1.5. Inne wpływy i dochody …………………………………………………………………………………………12 1.6. Środki pozyskane z innych źródeł …………………………………………………………………………………12 2. DOTACJE CELOWE ……………………………………………………………………………………………………13 3. SUBWENCJA OGÓLNA ………………………………………………………………………………………………… 15

**II. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH …………………………………………………………………16** 1. WYDATKI BUDŻETOWE WEDŁUG KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ ………………………………………16 2. REALIZACJA PLANU ZADAŃ INWESTYCYJNYCH ……………………………………………………………29 3. DOTACJE UDZIELONE Z BUDŻETU GMINY ………………………………………………………………………29 4. ZOBOWIAZANIA OBCIAŻAJACE BUDŻET …………………………………………………………………………30

**III. REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO ZADAŃ ZLECONYCH I WYNIKAJACYCH Z POROZUMIEŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ …………………………………………… 31**

**IV. WYNIKI FINANSOWE ŚRODKÓW SPECJALNYCH I DOCHODÓW WŁASNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH ………………………………………………………………………………………………………… 31**

**V. DZIAŁALNOŚĆ POZABUDŻETOWA ………………………………………………………………………………32**

**CZĘŚĆ OGÓLNA**

**I. BUDŻET I JEGO ZMIANY :**

**Budżet** **gminy Bobolice** **na 2007 rok** został uchwalonydnia26 stycznia 2007 roku Uchwałą Nr V/37/07 Rady Miejskiej w Bobolicach i wynosił:

1) po stronie **dochodów 22 600 000 zł., z tego:** - dochody związane z realizacja zadań własnych 18 184 948 zł. - dochody związane z realizacja zadań zleconych 4 411 552 zł. – dochody związane z realizacja zadań na podstawie 3 500 zł. porozumień z organami administracji rządowej

2) po stronie **wydatków 24 600 000 zł., z tego:** - wydatki związane z realizacja zadań własnych 20 184 948 zł. - wydatki związane z realizacja zadań zleconych 4 411 552 zł. – wydatki związane z realizacja zadań na podstawie 3 500 zł. porozumień z organami administracji rządowej

**3) wynik finansowy- deficyt 2 000 000 zł.,** który zaplanowano pokryć przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów.

W trakcie roku budżetowego dokonano następujących zmian w budżecie:

1. **ZMIANY DOKONANE PRZEZ RADĘ**

Organ stanowiący Gminy Bobolice dokonał 8 zmian w budżecie na 2007 rok następującymi uchwałami: Uchwałą Nr VI/52/07 z dnia 27.02.2007, Nr VIII/62/07 z dnia 26.04.2007, Nr IX/68/07 z dnia 31.05.2007, Nr X/75/07 z dnia 29.06.2007, Nr XI/86/07 z dnia 27.08.2007, Nr XIII/100/07, z dnia 27.09.2007, Nr XIV/107/07 z dnia 9.11.2007, Nr XV/124/07 z dnia 28.12.2007, którymi **wprowadzono:**

* 1. **Zwiększenia planu dochodów budżetu gminy o kwotę ogółem: 2 086 794 zł.**

1. Zwiększenia **dotacji celowych** z budżetu państwa na realizację zadań bieżących **z zakresu administracji rządowej zleconych** gminie w kwocie **110 605 zł.**

- z przeznaczeniem na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie i rentowe 6 071 zł

- z przeznaczeniem na zwrot w II terminie płatności części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z woj. Zachodniopomorskiego – 101 342 ,22 zł.

- sfinansowanie kosztów wydawania dowodów osobistych – 3 192 zł.

1. Zwiększenia **dotacji celowych** z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w kwocie: **320 000 zł.**

z tego na:

- sfinansowanie II etapu realizacji zadania inwestycyjnego pn. *Adaptacja obiektu na środowiskowy Dom Samopomocy w Bobolicach – 220 000 zł.*

- dofinansowanie zakupu samochodu bus na potrzeby Środowiskowego Domu Samopomocy w Bobolicach dla osób niepełnosprawnych – 100 000 zł.

1. Zwiększenia **dotacji celowych** z budżetu państwa na realizację i **dofinansowanie własnych zadań bieżących** w kwocie **134 797 zł.**

z tego na

- realizację Programu Wieloletniego pn. *Pomoc państwa w zakresie dożywiania – 93 399 zł.*

- wypłaty comiesięcznych dodatków do wynagrodzenia w wysokości 250 zł. pracownikowi socjalnemu zatrudnionemu w ośrodku pomocy społecznej – 15 000 zł.

- dofinansowanie kosztów kształcenia młodocianych pracowników – 16 478 zł.

- zakup jednolitego stroju dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjum - 9920

1. Zwiększenia **dotacji z funduszy celowych** w kwocie: **40 000 zł.**

w tym na dofinansowanie z Ministerstwa Sportu zajęć sportowo-rekreacyjnych na terenie gminy Bobolice – 40 000 zł.

1. Pozyskanie **środków** na dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych **z innych źródeł, pozabudżetowych** w kwocie:  **196 719 zł.**

z tego:

- z tytułu rozliczenia wniosku o dofinansowanie ze Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu POMERANIA w Szczecinie w ramach projektu polsko-niemieckiej wymiany młodzieży za 2006r. – 25 200 zł.

- rozliczenia wniosku o dofinansowanie ze środków EFRR Inicjatywy Wspólnotowej INTERREG IIIA w ramach projektu pod nazwą *Kultura bez granic- Poznaj sąsiada* w zakresie imprez organizowanych w 2005 roku. – 61 019 zł.

- sfinansowania projektu pn. *Uczeń na Wsi* ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych , realizowanego przez Urząd Miejski w Bobolicach w 2008 roku– 20 500 zł.

- dofinansowania ze środków Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej, z Programu: *Aktywne Formy przeciwdziałania wykluczeniu społecznemu pod nazwą Prace Społecznie użyteczne na rzecz budownictwa socjalnego ( Opatówek etap II )–* 90 000 zł.

f) zwiększenia **subwencji ogólnej** o kwotę **183 853 zł**., w tym: - część oświatowa subwencji ogólnej o kwotę – 180 381 zł. – część równoważącą subwencji ogólnej o kwotę 3 472 zł.

g) zwiększenia planowanych **dochodów własnych** na łączną kwotę **1 100 820 zł**., w tym: z tytułu podatku od nieruchomości, z dochodów z najmu i dzierżawy składników majątku, sprzedaży mienia (159 350.), udziału w e wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (215 000 zł.) , z tytułu mandatów 104 478 zł., i inne kwotę 621 992 zł.

**1.2. Zmniejszenia planu dochodów budżetu gminy o kwotę 1 019 321 zł. tytułem:**

**-**zmniejszenia subwencji równoważącej o kwotę 3 472 zł. -zmniejszenia dotacji celowych otrzymanych na dofinansowanie zakupu podręczników dla dzieci rozpoczynających roczne przygotowanie przedszkolne lub naukę w klasach I-III – 15 849 zł. - zmniejszenia planowanych dochodów pozyskanych z innych źródeł na realizację inwestycji pn. EUROBOISKO – 1 000 000 zł.

**1.3. Przeniesienia dochodów w kwocie 69 251 zł.**

- tytułem zmiany kierunków uzyskiwania dochodów własnych oraz źródeł ich pozyskiwania i klasyfikacji budżetowej - 69 251 zł.

**1.4. Zwiększenia planu wydatków budżetu gminy na kwotę** **3 586 794 zł. w tym na:**

a) na realizację zadań bieżących określonych w punkcie 1.1 lit.a z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w kwocie - 110 605 zł. b) na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej zleconych gminie wymienionych w punkcie 1.1 lit. b - 320 000 zł. c) na realizację zadań własnych bieżących - 1 941 189 zł. d) na realizację zadań własnych inwestycyjnych - 1 215 000 zł.

**1.5. Zmniejszenie planu wydatków budżetu gminy na kwotę - 1 019 321 zł. z tego:**

a) na realizację własnych zadań bieżących tytułem zmniejszenia subwencji oświatowej oraz dotacji celowej na zakup podręczników - 19 321 zł. b) na realizację własnych zadań inwestycyjnych ( Euroboisko) - 1 000 000 zł.

**1.6. Przeniesienia wydatków ogółem**: **- 2 377 983 zł.**

Przeniesień wydatków bieżących i inwestycyjnych dokonywano w związku ze zmianą kierunków ich wydatkowania, bądź zmianą klasyfikacji budżetowej przez gminę oraz na wnioski Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej i Zakładu Usług Komunalnych i Oświatowych w Bobolicach.

**2. ZMIANY DOKONANE PRZEZ BURMISTRZA**

Burmistrz Bobolic, jako organ wykonawczy Gminy Bobolice dokonał 12 zmian w budżecie na 2007r. działając na podstawie upoważnienia Rady Miejskiej określonego w § 12 ust. 3 uchwały budżetowej Nr V/37/07 z dnia 26 stycznia 2007 roku , następującymi zarządzeniami:

Zarządzenie Nr 20/2007 z dnia 28.02.2007, Nr 22/2007 z dnia 30.03.2007, Nr 32/2007 z dnia 15.05.2007, Nr 37/2007 z dnia 29.06.2007, Nr 43/2007 z dnia 31.07.2007, Nr 50/2007 z dnia 31.08.2007, Nr 54/2007 z dnia 28.09.2007, Nr 57/2007 z dnia 9.10.2007, Nr 62/2007 z dnia 31.10.2007, Nr 66/2007 z dnia 12.11.2007 , Nr 71/2007 z dnia 30.11.2007, Nr 82/2007 z dnia 31.12.2007, którymi **dokonał:**

**2.1. Zwiększenia planu dochodów budżetu gminy ( z upoważnienia ustawowego ) o kwotę ogółem: - 690 750 zł.**

**a)** zwiększenia **dotacji celowych** z budżetu państwa na realizację **zadań z zakresu administracji rządowej zleconych** gminie w kwocie ogółem  **- 164 022,57zł.** w tym:

- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej - 93 653,57 zł. – w zakresie pomocy społecznej : składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane przez osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej - 2 577 zł. - w zakresie pomocy społecznej: wypłata zasiłków stałych – zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe - 31 376 zł. – przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu RP, wypłatę diet dla członków komisji, zarządzonych na dzień 21 .10.2007 r. - 24 416 zł. – sfinansowanie bieżącej działalności środowiskowych Domów Samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi na zakup materiałów i wyposażenia - 12 000 zł.

**b)** zwiększenia **dotacji celowych** z budżetu państwa na realizację i dofinansowanie **własnych zadań bieżących** w kwocie ogółem: **- 492 727 zł.** z tego:

- dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym - 251 508 zł. – sfinansowanie, w ramach wdrażania reformy oświaty, nauczania jęz. angielskiego w klasie I i II szkoły podstawowej w roku szkolnym 2006/2007 i 2007/2008, w okresie styczeń – sierpień i wrzesień-grudzień 2007 – w ZSP Dargini i SP Drzewiany - 11 868 zł. – dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników - 40 500 zł. -dofinansowanie wycieczki pt. *Szlakiem Henryka Sienkiewicza* organizowanej przez ZSP w Bobolicach – 7 660 zł. – dofinansowanie bieżącej działalności ośrodka pomocy społecznej - 24 500 zł. ( remont pomieszczenia na magazyn żywności przy ulicy Jedności Narodowej ) – dofinansowanie Programu wieloletniego *Pomoc Państwa w zakresie dożywiania*  - 87 601 zł. – dofinansowanie zakupu podręczników dla dzieci rozpoczynających roczne przygotowanie przedszkolne lub naukę w klasach I-III szkoły podstawowej lub dofinansowanie zakupu jednolitego stroju dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjów -  66 850 zł. – sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego - 120 zł. – dofinansowanie zakupu lektur do bibliotek szkolnych szkół podstawowych i gimnazjów położonych na terenach wiejskich - 2 120 zł.

c) **wpływy z tytułu pomocy finansowej** udzielanej między **jst** na dofinansowanie **własnych zadań bieżących** na kwotę **34 000 zł.** – wykonanie remontu zabytkowego kościoła filialnego w Świelinie 17 000zł. - wykonanie remontu zabytkowego kościoła filialnego w Głodowej 17 000 zł.

**2.2. Zmniejszenia dochodów ( z upoważnienia ustawowego ) o kwotę 442 547 zł.** a) **dotacji celowych** z budżetu państwa na realizację zadań **z zakresu administracji rządowej zleconych** gminie **281 277 zł.** z tego: - w zakresie pomocy społecznej: świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 280 000 zł. - w zakresie pomocy społecznej : składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane przez osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej - 1 277 zł.

b) **dotacji celowych** z budżetu państwa na realizację **własnych zadań bieżących** gminy - **161 270 zł.** z tego:

-w zakresie pomocy społecznej – zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 134 000 zł. – dofinansowanie zakupu podręczników dla dzieci rozpoczynających roczne przygotowanie przedszkolne lub naukę w klasach I-III szkoły podstawowej oraz dofinansowanie zakupu jednolitego stroju dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjów - 27 270 zł.

**2.3. Zwiększenia planu wydatków budżetu gminy (z upoważnienia ustawowego) o kwotę 690 750zł.** w tym:

a) na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconychgminie, wymienionych w punkcie 2.1. lit. a,  **-** 164 023 zł b)na realizację własnych zadań bieżących określonych w punkcie 2.1. lit. b,c **-** 526 727 zł.

**2.4. Zmniejszenia planu wydatków budżetu gminy (z upoważnienia ustawowego) określonych w punkcie 2.2 lit. a,b o kwotę - 442 547 zł.**

**-**na realizację własnych zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych - 281 277 zł. – na realizację własnych zadań bieżących **-** 161 270 zł.

**2.5. Przeniesienia wydatków ( z upoważnienia Rady ) - 1 594 472 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, tj. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej oraz Zakład Usług Komunalnych i Oświatowych w Bobolicach, na łączna kwotę - 1 594 472 zł.

**2.6. Rozdysponowanie rezerwy ogólnej ( z upoważnienia ustawowego) - 218 080 zł.**

Zmiany dokonane przez Radę oraz Burmistrza Bobolic w zakresie zmian w budżecie na 2007 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  **- 1 315 676 zł.,** natomiast **plan wydatków** **zwiększył się o** kwotę **- 2 815 676 zł.** i **na dzień 31 grudnia 2007** roku budżet Gminy Bobolice zamknął się w kwotach:

a) po stronie **dochodów**  **23 915 676 zł**., w tym: - dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 4 728 403 zł.

b) po stronie **wydatków 27 415 676 zł.,** w tym: - na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 4 728 403 zł.

c) **wynik finansowy – deficyt** budżetowy w kwocie **3 500 000 zł**. , który został pokryty przychodami z zaciągniętego kredytu w kwocie 3 500 000 zł.

**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 2007, 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 |
| 22 600 000 | 23 915 676 | 23 873 256 | 1,1 | 105,6 | 99,8 |

**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 |
| 24 600 000 | 27 415 676 | 25 989 675 | 1,1 | 105,6 | 94,8 |

**4. WYNIK FINANSOWY BUDŻETU:**

Planowany wynik finansowy budżetu gminy na 2007 rok według I wersji stanowił deficyt w kwocie 2 000 000 zł.. Po dokonanych zmianach przedstawionych w punkcie 1 i 2 – planowany deficyt uległ zmianie i wynosił 3 500 000 zł. Natomiast na dzień 31 grudnia 2007 roku budżet gminy zamknął się deficytem w wysokości 2 116 419 zł., Był zatem niższy od planowanego po zmianach o kwotę 1 383 581 zł.

Różnica i zmiana wyniku finansowego na koniec roku budżetowego nastąpiła głównie w wyniku rezygnacji z realizacji inwestycji pod nazwą *Bobolickie Centrum* *Edukacji, Sportu i Rekreacji dostosowane do potrzeb osób niepełnosprawnych i starszych w Bobolicach – pawilony D i E ( Gimnazjum ) wraz z małą infrastrukturą rekreacyjno-sportową,* na którą zaplanowanokwotę w wysokości 1 500 000 zł., a wydatkowano 34 100 zł. oraz regulacji terminów płatności na rok 2007 , w tym rozłożenia ich na raty zobowiązań dotyczących wydatków inwestycyjnych – zakup samochodu bus na potrzeby Środowiskowego Domu Samopomocy w Bobolicach.

W celu uzyskania płynności finansowej gminy Bobolice na 2007 w dniu 27 sierpnia 2007 roku Rada Miejska na podstawie Uchwały Nr XI/87/07 podjęła decyzję w sprawie zaciągnięcia kredytu bankowego długoterminowego na finansowanie planowanego deficytu budżetu. Tak też w miesiącu październiku została podpisana umowa na przedmiotowy kredyt w wysokości 3 500 000zł., w trybie przetargu nieograniczonego.

Deficyt budżetowy został więc pokryty przychodami z zaciągniętego w/w kredytu bankowego oraz przychodami z innych źródeł w wysokości 5 169 zł. stanowiącymi wolne środki.

Zbiorcze dane dotyczące planu i wykonania budżetu na 2007 rok zawiera załącznik nr 4 .

**CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA**:

**I. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH**

**1. DOCHODY WŁASNE ( załączniki Nr 1 i 4 )**

W roku budżetowym 2007 z dochodów własnych ogółem pozyskano wpływy w wysokości 7 867 072 zł., co stanowi kwotę wyższą od planowanej(7670 334 zł.)o 196 738 **zł** , tj. 102,6%. wykonania planu. W porównaniu do roku 2006 dochody własne wzrosły o kwotę 673 650 zł., tj. o 9%. Dochody własne stanowią 33,0% % dochodów ogółem w budżecie. Szczegółowe wielkości planowanych i uzyskanych dochodów własnych z poszczególnych źródeł przedstawiono poniżej;

**1.1. Dochody z podatków i opłat lokalnych**  Stanowią 17,6% dochodów ogółem i wynoszą **4 210 444 zł.**

**1.1.1. Podatki lokalne** – 16,5 % ogółu dochodów

Dochody z tytułu podatków lokalnych w 2007 roku zostały zrealizowane w 101,4% w porównaniu do ostatniej wersji planu, o 56 093 zł. i wyniosły kwotę ogółem **3 949 436 zł**. Wszystkie zostały podjęte. Najniższe wpływy zostały osiągnięte z tytułu podatku od posiadania psów – 105 zł. Jednakże jest to podatek, który nie będzie przynosił wysokich dochodów gminie. Zastosowanie zwolnień przez Radę mają bowiem na celu mobilizację mieszkańców do szczepień.

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

W 2007 roku z tytułu opłat na planowane wpływy w wysokości 270 291 zł. uzyskano dochody w kwocie **261 008 zł**., co stanowi 96,6% ostatniej wersji planu , czyli mniej o 9 283 zł. Jak wynika z analizy wpływów – zaplanowane dochody zostały osiągnięte. Najmniej wpływów uzyskano z tytułu opłaty miejscowej – 188 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. Nowym wpływem i również w nieznacznej wysokości - 3 936 zł. 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 2006r.

**Stan realizacji dochodów własnych** przedstawiono poniżej – w zł.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **WYSZCZEGÓLNIENIE** | **ROK 2006** | **ROK 2007** |
| 1 | Stan zaległości na koniec roku | 1 753 687 | 1 723 687 |
| 2 | Kwota należności | 8 770 866 | 9 590 759 |
| 3 | Uzyskane dochody | 7 193 422 | 7 867 072 |
| 4 | Wskaźnik zaległości w stosunku do należności (1:2)-% | 20,0 | 18,0 |
| 5 | Wskaźnik zaległości do dochodów (1:3) - % | 24,4 | 21,9 |

Jak wynika z danych ujętych w powyższym zestawieniu stan zaległości ogółem na koniec 2007 roku zmniejszył się o 30 000 zł., w porównaniu do początku roku, ale pomimo tego nadal jest wysoki. 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 542 podatników z kwotami zaległości od 1 do 235 267,60 zł. na łączną kwotę 768 722,94 zł. W przypadku osób prawnych wystawiono łącznie 22 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. Do sadu Rejonowego w Szczecinku skierowano 4 wnioski o wpis do hipoteki przymusowej na nieruchomości. Kwota zabezpieczenia zaległości wynikająca z wniosków wynosi 42 952 zł.

W zakresie należności wysłano w 4 ratach 1664 szt. 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 236 szt. tytułów wykonawczych O/F na ogólną kwotę 224 865,90 zł. Natomiast dla osób prawnych w 2007 roku złożono 2 wnioski o wpis do hipoteki przymusowej za rok 2006 i 2007 na łączną kwotę 102 610 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 w przypadku osób fizycznych – głównie. 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.

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 SA 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 2006** | | | | **Rok 2007** | | | |
| 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 | 380 | 3 056 | 83 855 | 86 911 | 197 | 20 994 | 27 791 | 48 785 |
| Podatek rolny i leśny | 0 | 9 538 | 9 538 | 27 391 | 10 242 | 37 633 |
| Podatek od śr.transp. | - | - | - | 2 575 | 0 | 2 575 |
| Odsetki | 8 210 | 30 168 | 38 378 | 11 024 | 12 435 | 23 459 |
| **OGÓŁEM** | **380** | **11 266** | **123561** | **134 827** | **197** | **61 984** | **50 468** | **112 452** |

* 1. **Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa -** 10,1 % dochodów ogółem

Wpływy z w/w tytułu zaplanowano w ostatniej wersji planu w kwocie ogółem 2 126 154 zł., a wykonano **2 401 634 zł**., tj. w 113,0%, wzrost o 275 480 zł., z czego : - udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych: plan 2 323 414zł.- wykonanie 2 066 435zł.- wzrost o 256 979 zł. Stanowią znaczącą i główną pozycję w tym źródle dochodów. – udział w podatku od osób prawnych : plan 59 719 zł.- wykonanie 78 220 zł., tj. wzrost o 131,0% w kwocie o 18 501 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 0,3% dochodów ogółem

Planowane wpływy w kwocie ogółem 99 120 zł. zostały wykonane w 82,8%, tj. w wysokości **82 060 zł**. , w tym: - wpływy za dzieci uczęszczające do przedszkola – 46 985 zł. – wpływy z tytułu odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze – 9 430 zł. – wpływy z tytułu odpłatnych usług hali widowisko-sportowej – 25 645 zł.

**1.4. Dochody z majątku gminy** – 2,2 % ogółu dochodów

W 2007 roku na planowane dochody z majątku gminy w kwocie 559 266 zł., wpływy z tego tytułu wyniosły – **516 567 zł**., tj. 92,4% planu ., w tym: - dochody z dzierżawy i najmu składników majątkowych - 71 217 zł. – wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruch.- 445 350 zł. ( dokonano sprzedaży 2 budynków i 13 lokali mieszkalnych, 1 lokal użytkowy oraz 17 szt. działek )

**1.5. Inne wpływy i dochody -** 1,7 % ogółu dochodów

Z w/w tytułu w roku 2007 uzyskano dochody w kwocie **410 537 zł.** , które były niższe od planu o 6 891 zl. Wpływy i dochody z tego tytułu stanowiły :

a) grzywny, mandaty i inne kary pieniężne , w tym z tytułu fotoradaru 204 491 zł. b) wpływy z opłat za koncesje i licencje ( opłata przewozowa) 20 zł. c) wpływy z usług ( refundacja przez nadleśnictwo kosztów remontu mostu w Lubowie ) 29 520 zł d) wpływy z różnych opłat ( koszty upomnień, odpłatność za kolonie ) 43 339 zł. e) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków 29 927 zł. f) pozostałe odsetki ( odsetki od lokat bankowych i opłata prolongacyjna ) 7 561 zł. g)otrzymane spadki, zapisy, darowizny 610 zł. h ) wpływy z różnych dochodów 36 876 zł. i)dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej 9 246 zł. ( 5% od wpłat za dowody osobiste ) j) rekompensata utraconych dochodów podatkowych 48 947 zł.

Na niewykonanie planu dochodów w pozycji *f* – brak wpływu na wysokość środków finansowych umożliwiających na założenie lokat bankowych - i *h* nie wykonanie planowanych dochodów w gospodarce gruntami i nieruchomościami oraz w różnych rozliczeniach finansowych Przyczyna - nieznacznie zawyżone oszacowanie dochodów.

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

Na planowane w roku budżetowym dochody z w/w tytułu w kwocie 304 732 zł. w okresie sprawozdawczym na dofinansowanie realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych na rachunek budżetu gminy wpłynęły środki w kwocie : **245 830 zł.,** tj. 80,7 % planu na m.in.następujące zadania: - projekt ze środków UE - Funduszu Współpracy pn. *Szlakiem pełnika Europejskiego* realizowany razem ze stowarzyszeniem OTKKF BICYKL w Bobolicach, który był beneficjentem wniosku – dofinansowanie w wysokości 15 748 zł. - rozliczenia wniosku o dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Programu Inicjatywy Wspólnotowej INTERREG IIIA, w ramach projektu pod nazwą *Kultura bez granic- Poznaj sąsiada* w zakresie imprezy pn. Dni Bobolic organizowanej w 2005 roku przez Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury i Urząd Miejski w Bobolicach – 61 019 zł.

- dofinansowanie 2 złożonych przez gminę wniosków ze środków wojewody zachodniopomorskiego na wykonanie remontu zabytkowego kościoła filialnego w Świelinie 17 000zł. oraz kościoła filialnego w Głodowej -17 000 zł. Łącznie - 34 000 zł.

**2. DOTACJE CELOWE -** 24,1 % dochodów ogółem

Plan dotacji **wg I wersji** wynosił ogółem **- 5 073 052 zł.** a) dotacje na zadania bieżące zlecone - 4 411 552 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 - 558 000 zł. e) na zadania własne inwestycyjne - 100 000 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 )

1**) plan dotacji zwiększono** **ogółem** o kwotę **- 1 378 152 zł.** a) na zadania bieżące zlecone - 274 628 zł. b) na zadania inwestycyjne zlecone - 320 000 zł. d) na zadania własne bieżące - 627 524 zł. f) otrzymane z funduszy celowych - 40 000 zł. g) środki na dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwest. z innych źródeł - 110 500 zł. i) wpływy ze zwrotu dot. wykorz. niezgodnie z przeznaczeniem lub w nadm. wys. - 5 500 zł.

2) **plan dotacji zmniejszono** **ogółem** o kwotę -  **458 396 zł.** a) na zadania bieżące zlecone w zakresie pomocy społecznej - 281 277 zł. d) na zadania własne bieżące w zakresie zakupu podręczników i jednolitego stroju - 43 119 zł. oraz w zakresie pomocy społecznej - 134 000 zł.

Na realizację **zadań zleconych przez administrację rządową i wynikających z porozumień** z administracją rządową gmina otrzymała z budżetu państwa razem **4 724 903 zł.,** z czego wykonała zadania na kwotę **4 599 863 zł.,** tj. 97% planu. Nie wykonanie planu wynika głównie ze zwrotu dotacji celowych w zakresie pomocy społecznej ( 90,6%), 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 - 194 996 zł. – prowadzenie spraw obywatelskich oraz USC - 73 192 zł - aktualizacja spisu i rejestru wyborców - 1 552 zł. – przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu - 24 011 zł. – adaptacja pomieszczeń w Środowiskowym Domu Samopomocy - 220 000 zł. – zakup samochodu na potrzeby SDS z przeznaczeniem do przewozu domowników - 100 000 zł. – w zakresie pomocy społecznej: - 3 986 112 zł. \*ośrodki wsparcia 264 000 zł.; świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie społeczne 3 592 669 zł.; składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej 14 300 zł.; zasiłki i pomoc w naturze 115 143 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 gminie łącznie **1 153 787 zł.** dotacji celowych, w tym:

1) na realizacje zadań bieżących gminy: - dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnych - 251 508 zł. – sfinansowanie, w ramach wdrażania reformy oświaty, nauczania jęz. angielskiego w klasie I i II szkoły podstawowej w roku szkolnym 2006/2007 i 2007/2008, w okresie styczeń – sierpień i wrzesień-grudzień 2007 – w ZSP Dargini i SP Drzewiany - 11 868 zł. – dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników - 56 978 zł. -dofinansowanie wycieczki pt. *Szlakiem Henryka Sienkiewicza* organizowanej przez ZSP w Bobolicach 7 660 zł. – dofinansowanie bieżącej działalności ośrodka pomocy społecznej 24 500 zł. ( remont pomieszczenia na magazyn żywności przy ulicy Jedności Narodowej ) – dofinansowanie Programu wieloletniego *Pomoc Państwa w zakresie dożywiania -*181 000zł. – dofinansowanie zakupu podręczników dla dzieci rozpoczynających roczne przygotowanie przedszkolne lub naukę w klasach I-III szkoły podstawowej lub dofinansowanie zakupu jednolitego stroju dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjów -  33 651 zł. – sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego - 120 zł. – dofinansowanie zakupu lektur do bibliotek szkolnych szkół podstawowych i gimnazjów położonych na terenach wiejskich - 2 120 zł.

- wypłaty comiesięcznych dodatków do wynagrodzenia w wysokości 250 zł. pracownikowi socjalnemu zatrudnionemu w ośrodku pomocy społecznej – 15 000 zł.

b) na realizację własnych zadań inwestycyjnych gminy – 100 000 zł. – budowa CESiR

c) **wpływy z tytułu pomocy finansowej** udzielanej między **jst** na dofinansowanie **własnych zadań bieżących** na kwotę 34 000 zł. – wykonanie remontu zabytkowego kościoła filialnego w Świelinie 17 000zł. - wykonanie remontu zabytkowego kościoła filialnego w Głodowej 17 000 zł.

d)otrzymane z funduszy celowych - 40 000 zł. na dofinansowanie zajęć sportowo-rekreacyjnych na terenie gminy Bobolice organizowane przez Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Bobolicach e) środki na dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwest. z innych źródeł- 110 500 zł. - sfinansowanie projektu pn. *Uczeń na Wsi* ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych , realizowanego przez Urząd Miejski w Bobolicach w 2008 roku– 20 500 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 ( Opatówek etap II )–* 90 000 zł.

Dotacje przyznane w roku budżetowym na 2007 rok zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem.

**3. SUBWENCJA OGÓLNA**  - 42,9 % dochodów ogółem.

Subwencja ogólna ustalona przez Ministerstwo Finansów **wg I wersji** planu wynosiła **10 072 153 zł**., w tym - część oświatowa - 6 820 084 zł. – część wyrównawcza - 3 144 342 zł. – część równoważąca - 107 727 zł.

W trakcie roku budżetowego zgodnie z decyzjami Ministerstwa Finansów dokonano **zwiększenia**  subwencji ogólnej o **183 853** zł., w tym: - część oświatowa - 180 381 zł. – część równoważąca - 3 472 zł.

oraz dokonano **zmniejszenia** subwencji w części równoważącej o kwotę - **3 472 zł.**

Po dokonanych zmianach plan subwencji ogólnej i wykonanie wynosi: **10 252 534 zł.**

- część oświatowa - 7 000 465  zł. – część wyrównawcza - 3 144 342 zł. – część równoważąca - 107 727 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** - 0,9 % wydatków ogółem

Na wydatki związane z rolnictwem planowano przeznaczyć 235 996 zł. a wydatkowano **227 302 zł.,** tj, 96,3 % . wydatki przeznaczono na:

**Izby Rolnicze – rozdział 01030 - 13 551 zł**.

Wydatki tytułem opłacenia ustawowej składki na rzecz Zachodniopomorskiej Izby Rolniczej w Szczecinie, w wysokości 2 % od uzyskanych wpływów z podatku rolnego za 2007 rok i wcześniejsze lata wynikające z rozliczeń. Wydatki wykonano w 98,9% do planu, tj. o 149 zł. mniej.

**Pozostała działalność – rozdział 01095 –** **213 751 zł.**

Wydatki wykonano w 96,2 % do planu ( 222 296 zł. )przeznaczono je na: - zwrot podatku akcyzowego - 193 717 zł. – roboty melioracyjne w Ujeździe - 4 407 zł. – odwodnienie terenu Porost - 5 153 zł. – prace porządkowe przy pożarze w Dworzysku - 2 815 zł. – koszt przesyłek pocztowych dotyczące podatku akcyzowego - 409 zł. – wynagrodzenia wraz z pochodnymi, szkolenia, inne bieżące wydatki - 7 050 zł.

**DZIAŁ 400 - WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W EN. EL., GAZ I WODĘ -** 1,4 % wydatków ogółem

**Wytwarzanie i zaopatrywanie w wodę - Rozdział 40002 - 362 222 zł.**

Wydatki z tytułu dopłaty do dostarczanej wody mieszkańcom gminy przez Regionalne Wodociągi i kanalizacje w Białogardzie zrealizowano w 99,9% w porównaniu do planu 362 580 zł. , tj. mniej o 358 zł.

**DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ** - 1,2 % ogółu wydatków

Wydatki w tym dziale wykonano w 95,1% planu, który wynosił 328 350 zł. - na kwotę **312 105 zł**., tj. o 16 245 zł. mniej. Brak realizacji wynikł z faktu terminów płatności zleceń w roku 2008.

**Drogi publiczne wojewódzkie – rozdział 60013 – 44 252 zł.**

Wydatki przeznaczono na remont chodnika w Dobrociechach na kwotę 44 252 zł., tj. o 448 zł. mniej od planowanych środków ( 44 700 zł. )

**Drogi publiczne gminne – rozdział 60016 – 267 853 zł.**

Wydatki wykonano w 94,4% w porównaniu do planu 283 650 zł. W ramach posiadanych środków wykonano m.in. następujące zadania: - remont dróg Jadwiżyn, Łozice, Chociwle, Porost-Spokojne - 43 734 zł. – remont mostu Lubowo wraz z Nadleśnictwem Bobolice - 9 520 zł. – utwardzenie drogi w Chlebowie - 1 998 zł. – naprawa cząstkowa ulic na terenie miasta - 15 186 zł. – niwelacja terenu na plac zabaw w Nowosiółkach - 6 295 zł. – niwelacja terenu pod boiska w Ujeździe i Dobrociechach - 34 111 zł. – przebudowa chodnika przy ul. 1-go Maja w Bobolicach - 80 412 zł. – zakup materiałów, znaków drogowych - 7 554 zł. – malowanie przejść dla pieszych - 1 610 zł. – transport szlaki, znaków, piasku - 11 843 zł. – zakup znaków drogowych – ul. Pocztowa w Bobolicach - 1 103 zł. – zakup wiaty PKS w Wojęcinie - 4 892 zł. - inne bieżące wydatki - 49 595 zł.

**DZIAŁ 630 TURYSTYKA –**  0,3% ogółu wydatków

Plan wydatków 105 000 zł. został wykonany w 62,4% w wysokości **65 513 zł**., czyli mniej o kwotę 39 487 zł.

**zadania w zakresie upowszechniania turystyki – rozdział 63003 –** **30 000 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 – 35 513 zł.**

Plan - 75 000 zł. Przyczyną nie wykonania planu w rozdziale pozostała działalność było zabezpieczenie środków finansowych na realizację projektu w zakresie szlaków turystycznych ogłoszony przez Urząd Marszałkowski. Ogłoszenie ukazało się dopiero w IV kwartale 2007 roku, a realizacja w 2008r.

Wydatki przeznaczone głównie na realizację projektu pod nazwą *Szlakiem Pełnika Europejskiego* , w tym na : - wynagrodzenia bezosobowe dla wykonawców prac na szlaku - 16 223 zł. – składki ZUS - 1 764 zł. – zasilenie rzeczowej realizacji projektu - 17 526 zł.

**DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA** - 2,2 % ogółu wydatków

Na wydatki w tym dziale planowano przeznaczyć 588 050 zł. ., wykonano w 95,4 % na kwotę **560 786 zł**. Przyczyną niezrealizowania wydatków w pełni zaplanowanych było zamówienie i wykonanie zleceń w późniejszych terminach, co wpłynęło na przesunięcie wydatków na rok 2008r.

**Zakłady gospodarki mieszkaniowej – rozdział 70001 – 277 000 zł.** W rozdziale zaplanowano dotacje przedmiotową dla Zakładu Usług Komunalnych i Oświatowych w Bobolicach w wysokości ogółem 277 000 zł. Wykonanie w 100%.

**Gospodarka gruntami i nieruchomościami – rozdział 70005 –283 348 zł.**

Na wydatki w tym dziel zaplanowano kwotę 310 050 zł., wykonano je w 91,4% , na: - wykonanie zjazdu na ul. Pionierów w Bobolicach - 4 136 zł. – wycena nieruchomości, ogłoszenia ( rzeczoznawca , księgo wieczyste ) - 65 970 zł. – rozbiórka budynku mieszkalnego w Dobrociechach - 23 699 zł. – wieczyste Użytkowanie ( sprawa Pana Gerbatowskiego i przejęcia drogą administracyjną spadku po nim ) - 6 634 zł. – sporządzenie map – wysypisko śmieci - 1 952 zł. – czynsze za wynajem lokali dla pogorzelców - 13 606 zł. – podatek VAT ze sprzedaży mienia - 94 252 zł. – wydatek majątkowy: zakup budynku administracyjno-socjalnego na świetlicę wiejską w Łozicach Cegielni - 32 000 zł. – inne bieżące wydatki - 41 099 zł.

**Pozostała działalność - rozdział - 70095 – 1 000 zł.**

Wydatki majątkowe wykonano w 43,8% , tj na kwotę 438 zł. i były związane z przygotowaniem dokumentacji do II etapu inwestycji na przebudowę budynku na lokale socjalne w Opatówku.

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

**Plany zagospodarowania przestrzennego – rozdział 71004 – 46 980 zł.**

W rozdziale tym planowane były środki w wysokości 57 000 zł., zrealizowano w 82,4%, w zakresie opracowań decyzji o warunkach zabudowy, głównie dla Firmy ARCHI na obsługę architektoniczną. Przyczyną nie wykonania było zrezygnowanie na rok 2008 zleceń.

**Opracowania geodezyjne i kartograficzne – 74 656 zł.**

Wydatki zaplanowano na kwotę 77 000 zł. i wykonano w 97,0% na : - wydatki dotyczące zakupu map, wykonywania wyrysów i podziałów działek – prace i wyrysy geodezyjne - 59 156 zł. – podział terenu torowiska - 15 500 zł.

**Cmentarze – rozdział 71035 – 3 500 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). Wydatek wykonano w 100%.

**DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA** - 10,6 % ogółu wydatków

Na wydatki dotyczące administracji publicznej planowano przeznaczyć kwotę 3 063 670zł. Wykonano je w 89,6 % na kwotę **2 744 508 zł.** tj. o 319 162 zł. mniej. Brak 100% wykonania nie wpłynął na niezrealizowanie znaczących zadań przez gminę. Głównie dotyczył spraw związanych z zatrudnieniem.

**Urzędy wojewódzkie – rozdział 75011** – ***243 471 zł..*** ,

W rozdziale tym planowane były w wysokości 256 323 zł. wydatki związane z zatrudnieniem pracowników USC, załatwianiem spraw obywatelskich, wojskowych i obrony cywilnej. Wykonano w 95,0% z przeznaczeniem na :

- ekwiwalent zastępcy kierownika USC - 1 200 zł. – wynagrodzenia osobowe - 175 479 zł. – pochodne od wynagrodzeń - 35 358 zł. – zakup materiałów biurowych, druki, zakup usług, naprawy, podróże służbowe krajowe, szkolenia pracowników, odpis na ZFSS , zakup akcesoriów komputerowych - 26 434 zł. – wydatek majątkowy: wpłata gminy na rzecz projektu Wrota Parsęty - 5 000 z ł.

Z ogólnych wydatków na tę działalność otrzymała gmina dotację celową w wysokości 73 192 zł., jako zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej.

**Rady Gmin – rozdział – 75022 - 150 298 zł.** Wydatki dotyczące obsługi i pracy Rady Miejskiej zaplanowano w wysokości 155 143 zł., które wykonano w 96,9% w kwocie 150 298 zł. , tj. o 4 845 zł. mniej. , przeznaczono na : - diety radnych i przewodniczących w czasie sesji, komisji, sołtysów – 127 831 zł. - pozostałe koszty pracy rady: koszty podróży, transportu, ubezpieczenie delegacji, materiały biurowe – 22 467 zł.

**Urzędy Gmin – 75023 - 2 122 585 zł.**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na 2 373 124 zł., wykonano w 89,4%. Przeznaczono je na: - wynagrodzenia bezosobowe ( odzież ochronna dla pracowników) - 1 430 zł. – wynagrodzenia - 1 190 887 zł. – pochodne od wynagrodzeń - 233 701 zł. – pozostałe wydatki : telefony, usługi prawnicze, opłaty pocztowe, materiały i artykuły biurowe, papiernicze , szkolenia pracowników, dostęp do sieci Internetu, energia, zakup usług zdrowotnych, naprawy, wywóz nieczystości, wpłaty obowiązkowe na PFRON, polisy bezp.. - 656 567 zł. – wydatek majątkowy: wpłaty gminy na zakup komputerów przez ZMiGDP - 40 000 zł.

**Pozostała działalność - rozdział 75095** - **228 154 zł.**

Wydatki zaplanowano w wysokości 279 080 zł., wykonano w 81,8%. Obejmują: - wpłaty gmin na rzecz innych jst na dofinansowanie zdań bieżących – składka członkowska na rzecz Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie - 67 862 zł. - wydatki bieżące dotyczące działalności jednostek pomocniczych – rad sołeckich – 49 921 zł. Środki finansowe przeznaczane były na zaspokojenie bieżących potrzeb lokalnych w zakresie poprawy estetyki otoczenia, zakupu drobnego wyposażenia, sprzętu sportowego, organizację imprez - dekoracje miasta - 24 191 zł. – opał dla NZOZ Darżewo - 3 999 zł. – usługi transportowe, Dni Bobolic, wydawanie wiadomości samorządowych - 80 708 zł. – pozostałe wydatki, telefony - 1 473 zł.

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

W tym dziale zaplanowano wydatki w wysokości 31 808 zł. wykonano w 83,0% . Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej dotyczące prowadzenia i aktualizacji stałego spisu wyborców w 2007r oraz przeprowadzonych wyborów.

**Urzędy naczelnych organów władzy i kontroli – rozdział – 75101 – 1 568 zł.**

Plan 6 562 zł. zwiększono o środki własne gminy. W I wersji wynosił 1 552 zł. Wykonano zatem wydatki w wysokości 23,9%.

**Wybory do Sejmu i Senatu - rozdział - 751 08 - 24 840 zł.**

Plan 25 246 zł. , wykonano w 98,4% . Wydatki dotyczą zadań zleconych i są obwarowane przepisami prawa, zatem ich realizacja w 100% nie zawsze jest możliwa. Wydatki obejmują:

- wynagrodzenia +pochodne , obsługa wyborów do Sejmu i Senatu - 8 283 zł. – wypłata diet komisji - 11 970 zł. – zakup materiałów i usług, telefony, koszty podróży służbowych - 4 587 zł.

**DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA – 1,9 % wydatków ogółem**

Zaplanowane w tym dziale wydatki na kwotę 567 625 zł. zostały wykonane w 86,5% w wysokości **491 106 zł.** i przeznaczone były na:

**jednostki terenowe policji – rozdział 75403 - 7 698 zł.**  kwotę wydatków przeznaczono na bieżące remonty miejscowego rewiru policji w formie sfinansowania zakupu materiałów i usług i zostały wykonane w 96,2% do planu 8 000zł.

**komendy wojewódzkie policji – rozdział – 9 852 zł.** Wydatki zaplanowano w wysokości 10 000 zł., a zrealizowano w 98,5% . Wydatki obejmują: - wpłata gminy na fundusz wsparcia policji na zakup samochodu dla grupy szturmowej - 8 808 zł. – zakup drukarki - 1 044 zł.

**ochotnicze straże pożarne – rozdział 75412 – 238 373 zł.**

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

- wynagrodzenia za akcje - 22 684 zł. – wynagrodzenia osobowe + pochodne - 29 299 zł. – wynagrodzenia bezosobowe umowy zlecenia - 6 800 zł. – pozostałe koszty: materiały, podróże służbowe, naprawy samochodów OSP, prowadzenia księgowości, zakup części samochodowych, paliwo, energia, woda - 158 588 zł. – zakup usług zdrowotnych - 3 624 zł. – telefony - 3 098 zł. – ubezpieczenia osobowe strażaków, OC samochodów - 9 358 zł. – wydatek majątkowy – zakup pompy - 4 922 zł.

**obrona cywilna – rozdział 75414** **– 17 370 zł**. zaplanowano środki w wysokości 20 000 zł., wykonano w 86,9 %, Głównie na potrzeby OC oraz zarządzania Kryzysowego: - wynagrodzenia bezosobowe (szkoleniowiec) - 1 750 zł. – zakup materiałów, usług, energia ( syrena Radwanki) - 14 406 zł. – szkolenia pracowników, delegacje, telefony komórkowe, delegacje, papier 1 214 zł.

**Straż miejska - rozdział 75416 – 217 813 zł.**

Plan wydatków 284 660 zł. , wykonano w 76,5%. Wydatki straży miejskiej są zależne w zakresie obróbki fotoradaru przez nich obsługiwanego, gdyż koszty obróbki zależą od ilości zdjęć. Obejmują: - wynagrodzenia osobowe - 57 336 zł. – pochodne od wynagrodzeń - 13 121 zł. – zakup materiałów, usług, koszty podróży, telefony, papieru, toneru, - 53 046 zł. - umowy zlecenia – wdrożeniowiec fotoradaru - 3 204 zł. – ubezpieczenie fotoradaru - 2 377 zł. – szkolenia pracowników - 1 190 zł. – wydatki majątkowe: zakup komputerów 10 679 zł., fotoradaru (3 raty) 76 860 87 539 zł.

**DOCHÓD OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH ORAZ OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOSCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIAZANE Z ICH POBOREM – dział 756 –** 0,2% ogółu wydatków

W dziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 45 000 zł. wykonano 42 889 zł. w 94,3% .

**pobór podatków, opłat i ni epod. należności budżetowych – rozdział 75647 - 42 889 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 - 31 753 zł. – koszty postępowania egzekucyjnego - 11 136 zł.

**DZIAŁ 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO ––** 0,5% ogółu wydatków

**obsługa papierów wartościowych , kredytów i pożyczek jst – rozdział 75702** **– 136 382 zł** Wydatki związane z obsługą zaciągniętych kredytów inwestycyjnych i obrotowych i stanowią naliczone odsetki od zobowiązań. Odsetki są zmienne. Dlatego też zaplanowano wyższa kwotę 146 700 zł. i SA płacone wg zawiadomień banków.

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

**Rezerwy ogólne i celowe – rozdział 75818 – 218 080 zł**.

Na kwotę wydatków w tym dziale przewidziana była rezerwa ogólna ustalona i obliczoną obligatoryjnie na nie przewidziane wydatki powstałe w roku budżetowym w wysokości 218 080 zł.

**DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE -** 43,7 % ogółem wydatków

Plan na ten dział wynosił 11 429 608 zł., z czego wykonano 99,4 % wydatków.

**Szkoły podstawowe – rozdział 80101 – 4 541 770 zł.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp** | **Nazwa jednostki** | **w tym** | | |
| **wynagrodzenia** | **pochodne od wynagrodzeń** | **Pozostałe wydatki bieżące** |
| 1 | SP Bobolice | 3 222 738 | 635 246 | 683 786 |
| 2 | SP Dargiń |
| 3 | SP Drzewiany |
| 4 | SP Kłanino |
| 5 | SP Kurowo |

**oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – rozdział 80103 – 352 132 zł.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp** | **Nazwa jednostki** | **w tym** | | |
| **wynagrodzenia** | **pochodne od wynagrodzeń** | **Pozostałe wydatki bieżące** |
| 1 | Oddział Dargiń | 249 696 | 49 849 | 52 587 |
| 2 | Oddział Drzewiany |
| 3 | Oddział Kłanino |
| 4 | Oddział Kurowo |

**Przedszkola - rozdział – 80104 - 182 180 zł.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp** | **Nazwa jednostki** | **w tym** | | |
| **wynagrodzenia** | **pochodne od wynagrodzeń** | **Pozostałe wydatki bieżące** |
| 1 | Oddział Bobolice | 117 187 | 25 250 | 39 743 |

**Gimnazja - rozdział 80110 -- 2 144 297 zł.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp** | **Nazwa jednostki** | **w tym** | | |
| **wynagrodzenia** | **pochodne od wynagrodzeń** | **Pozostałe wydatki bieżące** |
| 1 | Gimnazjum Bobolice | 1 649 296 | 318 436 | 176 565 |
| 2 | Gimnazjum Dargiń |

**Dowożenie uczniów do szkół - rozdział 80113 - 543 521 zł.**

Na pokrycie wydatków związanych z dowozem dzieci do szkół na terenie gminy zaplanowano przeznaczyć kwotę 543 600 zł. obejmującą zapłatę za świadczone przez firmę  *Veolia* w Kołobrzegu za usługi przewozowe oraz koszty zakupu biletów autobusowych PKS dla określonej grupy uczniów , na wyznaczonych trasach.

**Placówki dokształcania i doskonalenia nauczycieli – rozdział 80146 – 38 411 zł.** Wydatki zaplanowano w wysokości 38 412 zł. 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.

**Pozostała działalność - rozdział 80195 - 3 560 726 zł**.

Planowane wydatki na poziomie 3 603 336 zł. zostały zrealizowane w 98,8% i obejmują: - wynagrodzenia wraz pochodnymi obsługi księgowości szkół - 73 496 zł.

- wydatki na zakup usług dotyczących reklamy , m.in. Hali - 8 971 zł. – dokształcanie młodocianych - 52 129 zł. – pozostałe koszty : materiały biurowe, papierowe, koszty podróży, inne 21 459 zł. – wydatki majątkowe ( załącznik nr 6 ) 3 404 671 zł.

**DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA -** 0,5% ogółu wydatków

**Zwalczanie narkomanii – rozdział - 85153 - 3 493 zł.**

Wydatki na realizacje gminnego programu przeciwdziałania narkomanii. Plan 5 500 zł. Obejmują wynagrodzenia bezosobowe 960 zł. oraz bieżące wydatki 2 533 zł.

**Przeciwdziałanie alkoholizmowi - rozdział - 85154 - 130 833 zł.**

Zaplanowano wydatki na poziomie 141 870 zł. w związku z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, w tym na - wynagrodzenia bezosobowe, m.in. terapeutów, 22 440 zł. – pochodne - 2 261 zł. - dotacje celowe dla stowarzyszeń i instytucji pożytku publicznego – 38 128 zł. \*dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury – Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w wysokości 25 000 na działalność świetlic środowiskowych .

**DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA -** 23,9% ogółu wydatków

Na pomoc i opiekę społeczną zaplanowana została kwota 6 661 290 zł., z czego wykonano na poziomie 6 207 926 zł. Wydatki dofinansowane dotacja wyniosły 4 306 11 2 zł. Wydatki sfinansowane z własnych środków gminy – 1 901 814 zł. Brak wykonania w całości planu wynika z tendecji spadkowej wypłaty świadczeń dla mieszkańców gminy , w tym na:

**Ośrodki wsparcia – rozdział 85203 - 1 178 100 zł.**

Plan 1 370 300 , wykonano w 86,0%. Wydatki dotyczyły również zadań zleconych z dofinansowaniem w wysokości łącznie 584 000 zł. i związane były z działalnością Środowiskowego Domu Samopomocy „Odnowa” w Bobolicach:

- wynagrodzenia ogółem - 105 908 zł. – pochodne - 21 112 zł. – pozostałe wydatki bieżace - 136 980 zł. – wydatki majątkowe: remont SDS etap I i II oraz zakup samochodu 914 100 zł. ( załącznik nr 6 )

**Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia społeczne – rozdział 85212** – **3 594 645 zł.**

Plan 3 702 500 zł., wykonanie w 97,1 % . Wydatki w całości zostały pokryte z dotacji jako zadanie zlecone, na: - wynagrodzenia ogółem - 69 553 zł. – pochodne od wynagrodzeń - 56 375 zł. – świadczenia - 3 445 523 zł - pozostałe wydatki na zakup materiałów , usług - 23 194 zł

**składki na ubezpieczenia zdrowotne… - rozdział 85213 – 14 300 zł.**

Plan 14 300, wykonanie 100 %. 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 – 275 902 zł.**

Wydatki przeznaczone na wypłatę zasiłków własnych i zleconych ( 275 611 zł. )oraz zwrot niewykorzystanej dotacji lub pobranej w nadmiernej wysokości ( 291 zł.) z tego - ze środków dotacji z budżetu państwa - 235 544 zł.- ze środków własnych gminy - 40 358 zł.

**dodatki mieszkaniowe – rozdział 85215 – 161 332 zł.** Plan 190 000 zł. wykonanie 84,9% - środki własne gminy w całości przeznaczone na wypłatę dodatków mieszkaniowych.

**Ośrodki pomocy społecznej – rozdział 85219 – 609 946 zł.**

Plan 626 743 zł, wykonano w 97,3%. Wydatki przeznaczone na działalność i utrzymanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, ( finansowane dotacją w wysokości 194 125 środki własne 415 821 zł. ), w tym na - wynagrodzenia - 361 691 zł. – pochodne - 68 667 zł. – pozostałe wydatki bieżace: delegacje, usługi, materiały, odpis na ZFSS 170 620 zł. - wydatki majątkowe: zakup sprzętu komputerowego - 8 968 zł.

**pozostała działalność – rozdział 85295 – 373 701 zł.**

Plan 386 600 zł., wykonanie 96,7% Wydatki przeznaczone finansowane dotacją 300 000 zł., środki własne – 73 701zł. przeznaczone na \* dożywianie dzieci w szkołach – - 365 960 zł. \* dofinansowanie organizacji pozarządowych, pożytku publicznego w zakresie pomocy społecznej – 3 600 zł., \* zakup materiałów i wyposażenia oraz pomocy dydaktycznych, inne - 1 313 zł. \* Projekt z EFS - 2 828 zł.

**DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA ––** 1,0 % wydatków ogółem

Zaplanowano w tym dziale wydatki w wysokości 360 359 zł. , zrealizowano na poziomie 74,4% . z przeznaczeniem na :

**kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci – rozdział 85412 –** **58 546 zł.**

wydatki 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 - 6 700 zł. – pozostałe wydatki ( transport, zakwaterowanie, zakup materiałów m.in. na wypoczynek dzieci z terenu Bobolic w Demmin oraz młodzieży z Demmin u nas ) 51 846 zł.

**pomoc materialna dla uczniów – rozdział 85415 – 209 623 zł.**

wydatki przeznaczone na wypłatę stypendiów 207 559 zł. oraz wynagrodzenia bezosobowe – 1 600 zł. i zakup programu *stypendia* 464 zł.

**DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA** - 7,5%wydatków

Plan 2 211 702 zł, wykonano w wysokości 88,4%. Wydatki związane z gospodarką komunalną.

**gospodarka ściekowa i ochrona wód – rozdział 90001** **– 306 681 zł.** Wydatki zaplanowano w wysokości 330 311 zł., wykonano w 92,8%. Przeznaczono na - dopłatę dla Spółki Regionalne Wodociągi i Kanalizację w Białogardzie za ścieki odbierane z terenu gminy. Zadanie realizuje Zakład Usług Komunalnych i Oświatowych - 220 969 zł. – uregulowanie zobowiązań ZUKIO wobec zakładu energetycznego ENERGA Koszalin za energie zużytą w oczyszczalni ścieków 85 712 zł.

**Oczyszczanie miast i wsi – rozdział 90003 – 192 000 zł.**

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

**Utrzymanie zieleni – rozdział 90004 – 104 000 zł.**

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

**Oświetlenie ulic, placów i dróg – 90015 – 350 371 zł.**

Plan w wysokości 390 000 zł., zrealizowany w 89,8% . 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 - 176 562 zł. – konserwacja i utrzymanie sieci - 173 809 zł.

**Pozostała działalność – rozdział 90095 - 1 001 163 zł.** .

Plan 1 195 391 zł. zrealizowano w 83,8%. Przyczyną różnicy planu od wykonania były dokonane m.in. refundacje wynagrodzeń pracowników interwencyjnych oraz robót publicznych. Wydatki związane z : - zatrudnieniem pracowników interwencyjnych oraz na aktywne formy zwalczania bezrobocia organizowane przez gminę Wynagrodzenia , pochodne, badania lekarskie, - 615 973 zł. - składka na działalność Jednostki realizującej Projekt (JPR) dotyczący gospodarki wodno-ściekowej w ramach projektu Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty – 123 073 zł. - wpłaty na PFRON – 11 023 zł - wydatki w ramach realizacji projektu „prace społecznie użyteczne” na rzecz budownictwa socjalnego - Opatówek, w tym na: \* zakup materiałów budowlanych, narzędzi, odzieży roboczej - 71 924 zł. \* przeprowadzenie kursu ogólnobudowlanego - 16 800 zł. \* refundacja kosztów przejazdu - 1 296 zł.

**DZIAŁ - 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO** 1,8 % wydatków ogółem

Na działalność kulturalną gminy planowane były środki w wysokości 464 000 zł, wykonane na poziomie 460 078 zł., tj. 99,2%, w tym:

**domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – rozdział 92109 –** **316 000 zł.** – dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury – Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury . zrealizowano w 100%.

**biblioteki – rozdział 92116 – 100 000 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- 10 084 zł.** Plan 14 000 zł., wykonano w 72,0%. Dotyczą : - zakup materiałów na remont kościoła w Krepie - 3 501 zł. – zakup terakoty do Kaplicy w Dobrociechach - 1 239 zł. – wykonanie witraży w Kościele w Goździe - 2 000 zł. – dzierżawa zegarów - 3 344 zł.

**pozostała działalność – rozdział 92195 – 33 994 zł.** Plan 34 000 zł. Wydatki zostały w pełni pokryte z dofinansowania przez Urząd Marszałkowski w Szczecinie na remonty: - Kościoła w Głodowej - 17 005 zł. – Kościoła w Świelinie - 16 989 zł.

**DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT –** 2,0 % ogółem wydatków

Na działalność sportową zaplanowano kwotę 529 068 zł., z czego zrealizowano 507 567 zł, tj. 95,9% . Wydatki obejmują:

**obiekty sportowe – rozdział 92601** – **279 367 zł.** Plan 300 868 zł. Wydatki związane z działalnością i utrzymaniem hali widowiskowo-sportowej działającej przy ZSP w Bobolicach: - wynagrodzenia wraz z pochodnymi - 63 503 zł. - zakup materiałów - 8 177 zł. – zakup usług - 27 899 zł. – wykonanie instalacji audiowizualnej - 14 640 zł. – wynagrodzenia bezosobowe - 1 800 zł.

**Zadania w zakresie kultury fizycznej – rozdział 92605 – 75 000 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 15 400 - dotacja na dofinansowanie działalności LKS GROM Świelino 8 400 - dotacja na dofinansowanie działalności ISKRA Kłanino 5 300 - dotacja na dofinansowanie działalności LKS RADEW Kurowo 7 000 - dotacja na dofinansowanie działalności TKKF RUN 42 Kurowo 3 200 - dotacja na dofinansowanie działalności OTKKF BICYKL Bobolice 3 700

**Pozostała działalność – rozdział 92695 – 153 200 zł.** - dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury – Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w zakresie działalności rekreacyjno-sportowej na terenie gminy oraz stadionu 151 400 zł. - wynagrodzenia bezosobowe umowa zlecenie dla koordynatora projektu z Ministerstwa Sportu – 1 800 zł.

**2. REALIZACJA PLANU ZADAŃ INWESTYCYJNYCH**

Wydatki na realizację w 2007 roku zadań inwestycyjnych wyniosły ogółem **4 597 377 zł.**, w tym 1) środki własne z tytułu: - dochodów własnych - 1 690 085 zł. – kredyt długoterminowy - 2 487 292 zł.

2) dotacje z budżetu państwa - 420 000 zł; - na Bobolickie Centrum Edukacji - 100 000 - Środowiskowy Dom Samopomocy - 320 000 (adaptacja i doposażenie pomieszczeń 220 000 zł. zakup samochodu bus – 100 000 zł.)

Do najważniejszych zadań realizowanych w okresie sprawozdawczym należały:

1) Centrum Edukacji , Sportu i Rekreacji, a w nim: - zakończenie budowy Hali widowisko-sportowej przy CESiR w Bobolicach - oddanie do użytku kotłowni i innych pomieszczeń

2) kontynuacja budowy Środowiskowego Domu Samopomocy ODNOWA w Bobolicach 3) zakup fotoradaru dla straży miejskiej 4) zakup samochodu dla ŚDS

Wykaz wszystkich zadań inwestycyjnych realizowanych w 2007 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 **- 573 000zł**., - gospodarka mieszkaniowa - 277 000 zł. – oczyszczanie miasta i wsi - 192 000 zł. – utrzymanie zieleni w mieście - 104 000 zł.

2) **instytucje kultury** – Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Bobolicach – **622 400 zł.** – zadania w zakresie upowszechniania turystyki 30 000 zł. – przeciwdziałanie alkoholizmowi ( świetlice) 25 000 zł. – domy i ośrodki kultury 316 000 zł. – biblioteki 100 000 zł. – kultura fizyczna- pozostała działalność 151 400 zł.

3) **jednostki nie powiązane z budżetem - 75 000 zł., w tym:**

Stowarzyszenie MGLKS MECHANIK Bobolice 32 000 zł. stowarzyszenie UKS OLIMPIA Bobolice 15 400 zł. stowarzyszenie LKS GROM Świelino 8 400 zł. stowarzyszenie ISKRA Kłanino 5 300 zł. stowarzyszenie LKS RADEW Kurowo 7 000 zł. stowarzyszenie TKKF RUN 42 Kurowo 3 200 zł. stowarzyszenie OTKKF BICYKL Bobolice 3 700 zł.

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

**4. ZOBOWIĄZANIA OBCIĄŻAJĄCE BUDŻET**

Zgodnie z umowami zawartymi z bankami w roku sprawozdawczym zobowiązania obciążające budżet wynikające z tytułu spłaty rat zaciągniętych kredytów długoterminowych wynosiły **888 750 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… - 468 750 zł.

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

- W 2007 roku w październiku został zaciągnięty kredyt długoterminowy w BBS Darłowo O/Bobolice na finansowanie planowanego na 2007 rok deficytu budżetu gminy Bobolice w wysokości 3 500 000 zł. W okresie sprawozdawczym nie przypadał termin spłaty rat.

Z zaciągniętych przez gminę kredytów długoterminowych i wyemitowanych w latach 2004 i 2005 obligacji komunalnych pozostało do spłaty i wykupu w latach następnych ogółem: w tym:

1) kredyt w PKO BP SA Koszalin w kwocie - 1 665 000 zł. z terminem spłaty do 31.12.2011r. 2) kredyt w BOŚ Koszalin w wysokości 375 000 zł. z terminem spłaty do 31.12.2008r. 3) kredyt w BBS Darłowo O/Bobolice w wysokości 3 500 000 zł. z terminem spłaty do 30.09.2017r. 4) wykup obligacji gminy wyemitowanych przez BGK w Warszawie na kwotę 2 000 000 zł., z terminem wykupu: - obligacje 3 –letnie w kwocie 600 000 zł. do 31 marca 2008 roku - obligacje 4-letnie w kwocie 900 000 zł. do 31 marca 2009 roku 5) 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 powstały również **zobowiązania wymagalne** w wydatkach bieżących, na łączna kwotę **9 969 zł.** Wynikają z tytułu dostaw towarów i usług na kwotę 1 436 zł. Przyczyną ich powstania było otrzymanie faktur w roku następnym z terminem płatności na grudzień 2007r. Koleją pozycją była zapłata odsetek od zaciągniętego kredytu w PKO – 8 533 zł. Przyczyną nie dokonania zapłaty w grudniu było również otrzymanie w roku następnym zawiadomienia o wysokości odsetek do zapłaty ( są to odsetki zmienne płacone wg zawiadomień ). Zobowiązania wymagalne nie stanowiły odsetek karnych dla gminy.

**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 2007 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 **3 050 432 zł.** uzyskano **3 282 336 zł.** tj, 107,6%

plan wykonanie % 1) ZUKiO 2 355 964 2 587 868 109,8 2) M-GOK 694 468 694 468 100,0

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

Plan rozchodów ogółem w kwocie **3 211 217 zł.** nie został przekroczony **,** a wykonane rozchody wyniosły **3 117 326 zł.,** tj, 97,1% planu, z tego

plan wykonanie % 1) ZUKiO 2 482 729 2 422 090 97,6 2) M-GOK 728 488 695 236 95,4

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.

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 2007 r. został zatwierdzony Uchwa łą Rady Miejskiej w Bobolicach Nr VI/53/07 z dnia 27 lutego 2007 r.

W trakcie roku sprawozdawczego dokonano zmiany w funduszu następującymi uchwałami:

- Uchwała Nr IX/69/07 z dnia 31.05.2007 - Uchwała Nr X/76/07 z dnia 29 czerwca 2007 r. – Uchwała Nr XV/129/07 z dnia 28 grudnia 2007 r.

Plan i gospodarowanie gminnym funduszem ochrony środowiska przedstawia się następująco: