

Załącznik
do Zarządzenia Burmistrza Nr 63/2008
z dnia 29.08.2008r.

SPRAWOZDANIE

(CZĘŚĆ OPISOWA)

Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY BOBOLICE

za I półrocze 2008 roku.

CZĘŚĆ OGÓLNA

I. BUDŻET I JEGO ZMIANY :

Budżet gminy Bobolice na 2008 rok został uchwalony dnia 28 grudnia 2008r. 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 realizacją zadań własnych 19 695 042 zł.
- dochody związane z realizacją zadań zleconych 3 947 575 zł.
- dochody związane z realizacją zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 3 500 zł.

2) po stronie **wydatków** **24 350 602 zł., z tego:**

- wydatki związane z realizacją zadań własnych 20 399 527 zł.
- wydatki związane z realizacją zadań zleconych 3 947 575 zł.
- wydatki związane z realizacją zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 3 500 zł.

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 z zaciągniętego kredytu.

W trakcie roku budżetowego dokonano następujących zmian w budżecie:

1. ZMIANY DOKONANE PRZEZ RADĘ

Organ stanowiący Gminy Bobolice dokonał 7 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., którymi **wprowadzono:**

1.1. Zwiększenia planu dochodów budżetu gminy o kwotę ogółem: 3 020 419,58 zł.

a) Zwiększenia **dotacji celowych** z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w kwocie **187 916,58 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.

b) Zwiększenia **dotacji z funduszy celowych** w kwocie: **787 223 zł.**

w tym na :

- dofinansowanie z Ministerstwa Sportu oraz Urzędu Marszałkowskiego na budowę boiska ze sztuczną nawierzchnią- w ramach programu ORLIK 2012 – 660 000 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.

c) Pozyskanie **środków** na dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych z **innych źródeł, pozabudżetowych** w kwocie: **99 750 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.

d) zwiększenia **subwencji ogólnej** o kwotę **352 282 zł.,**

w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej o kwotę– 352 282 zł.

e) zwiększenia planowanych **dochodów własnych** na łączną kwotę **713 248 zł.,**

w tym: dochodów z najmu i dzierżawy składników majątku (5600 z.), odsetki od udziału w e wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych (10 300 zł.) , wpływy z opłaty eksploatacyjnej (7553 zł.) wpływy z tytułu kary pieniężnej za nienależyte wykonanie umowy (479 116 zł.), wpływów ze stołówki szkolnej (128 160 zł.) i inne 82 519 zł.

1.2. Zmniejszenia planu dochodów budżetu gminy o kwotę 85 585 zł. tytułem:

-zmniejszenia 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.

1.3. Przeniesienia dochodów w kwocie 12 760 zł.

- tytułem zmiany kierunków uzyskiwania dochodów własnych - 12 760 zł.

1.4. Zwiększenia planu wydatków budżetu gminy na kwotę 3 020 419,58 zł.
w tym na:

- a) na realizację zadań bieżących określonych w punkcie 1.1 lit.a z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w kwocie - 187 916,58 zł.
- b) na realizację zadań własnych bieżących - 1 369 895 zł.
- c) na realizację zadań własnych inwestycyjnych - 1 462 608 zł.

1.5. Zmniejszenie planu wydatków budżetu gminy na kwotę - 85 585 zł.
z tego:

- a) na realizację własnych zadań inwestycyjnych (place zabaw) 85 585 zł.

1.6. Przeniesienia wydatków ogółem: - 1 107 403 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 5 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 2008 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., którymi **dokonał:**

2.1. Zwiększenia planu dochodów budżetu gminy (z upoważnienia ustawowego) o kwotę ogółem: - 473 961 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 - 264 873 zł.

w tym:

- na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych - 5 600 zł.
- na realizację zadań w zakresie obrony cywilnej, m.in. na utrzymanie i konserwację 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 - 254 173 zł.
- na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - 3 100 zł.

b) Zwiększenia **dotacji celowych** z budżetu państwa na realizację i **dofinansowanie własnych zadań bieżących** w kwocie - **209 088 zł.**
z tego na :

- realizację Programu Wieloletniego pn. *Pomoc państwa w zakresie dożywiania* – 24 400 zł.
- wypłaty comiesięcznych dodatków do wynagrodzenia w wysokości 250 zł. pracownikowi socjalnemu zatrudnionemu w ośrodku pomocy społecznej – 7 200 zł.
- dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym - 139 576 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 - 24 752 zł.

2.2. Zmniejszenia dochodów (z upoważnienia ustawowego) o kwotę - 176 zł.

a) **dotacji celowych** z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie - **176 zł.**
z tego:

- w zakresie sfinansowania kosztów dotyczących prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców na rok 2008 - 176 zł.

2.3. Zwiększenia planu wydatków budżetu gminy (z upoważnienia ustawowego) o kwotę 473 961zł.
w tym:

- a) na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, wymienionych w punkcie 2.1. lit. a, - 264 873 zł
- b) na realizację własnych zadań bieżących określonych w punkcie 2.1. lit. b - 209 088 zł.

2.4. Zmniejszenia planu wydatków budżetu gminy (z upoważnienia ustawowego) określonych w punkcie 2.2 lit. a) o kwotę - 176 zł.

-na realizację własnych zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych - 176 zł.

2.5. Przeniesienia wydatków (z upoważnienia Rady) - 636 046 zł.

W związku ze zmianą 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 łączną kwotę - 636 046 zł.

2.6. Rozdysponowanie rezerwy ogólnej (z upoważnienia ustawowego) - 0 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** - **3 494 380,58 zł.**,
 natomiast **plan wydatków zwiększył się o kwotę** - **3 494 380,58 zł.**
 i **na dzień 30 czerwca 2008 roku** budżet Gminy Bobolice zamknął się w kwotach:

a) po stronie **dochodów** **27 054 736,58**.w tym:
 - dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 4 403 688,58 zł.

b) po stronie **wydatków** **27 759 221,58 zł.**, w tym:
 - na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 4 403 688,58 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 kredytu 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 I półrocza roku budżetowego 2008, wskaźnik zmian planu oraz procent wykonania planu:

Plan wg I wersji	Plan po zmianach	Wykonanie na dzień 30.06.2008r.	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
23 646 117,0	27 054 736,58	14 269 997,06	1,1	60,3	52,7

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 30.06.2008r.	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
24 350 602,00	27 759 221,58	12 129 094,27	1,1	49,8	43,7

4. WYNIK FINANSOWY BUDŻETU:

Planowany wynik finansowy budżetu gminy na 2008 rok według I wersji stanowił deficyt w kwocie 704 485,00zł.. Po dokonanych zmianach przedstawionych w punkcie 1 i 2 – planowany deficyt nie uległ zmianie i wynosił na dzień 30.06.2008r. 704 485,00 zł.

Deficyt budżetowy został pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń kredytu obrotowego długoterminowego zaciągniętego w 2007 roku. oraz przychodami z innych źródeł w wysokości 2 099 485 zł. stanowiącymi środki na pokrycie deficytu.

Zbiorcze dane dotyczące planu i wykonania budżetu na I półrocze 2008 roku zawiera załącznik nr 4a .

CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA:

I. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

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

W I półroczu roku budżetowego 2008 z dochodów własnych ogółem pozyskano wpływy w wysokości **5 006 581,80** zł., co stanowi 50,2% wykonania planu. Dochody własne stanowią 35,1 % 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 16,4% dochodów ogółem i wynoszą **2 339 233,94 zł.**

1.1.1. Podatki lokalne – 15,3% ogółu dochodów

Dochody z tytułu podatków lokalnych w I półroczu 2008 roku zostały zrealizowane w 60,5% w porównaniu do ostatniej wersji planu, i wyniosły kwotę ogółem **2 183 451,24 zł.** Wszystkie zostały podjęte. Najniższe wpływy zostały osiągnięte z tytułu opłaty/podatku od posiadania psów – 30 zł. Jednakże jest to podatek, który nie będzie przynosił wysokich dochodów gminie. Zastosowanie zwolnień przez Radę mają bowiem na celu mobilizację mieszkańców do szczepień, nie natomiast do osiągania wysokich wpływów z tego tytułu.

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

W I półroczu 2008 roku z tytułu opłat na planowane wpływy w wysokości **244 213,00 zł.** uzyskano dochody w kwocie **155782,70zł.**, co stanowi 63,8% ostatniej wersji planu. Jak wynika z analizy wpływów – planowane dochody są realizowane. Nie uzyskano wpływów z tytułu opłaty

miejscowej oraz z tytułu opłaty adiacenckiej. Opłata miejscowa pobierana jest w naszej gminie głównie w sezonie letnim, czyli wpływy będą dopiero w II półroczu br. Natomiast odnośnie opłaty adiacenckiej- wystawiono 1 decyzję w tej sprawie, która nie została wykonana w I półroczu.

Stan realizacji dochodów własnych przedstawiono poniżej – w zł.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	ROK 2007	ROK 2008 I półrocze
1	Stan zaległości na koniec roku	1 723 687	1 083 708,50
2	Kwota należności	9 590 759	3 828 809,72
3	Uzyskane dochody	7 867 072	5006581,80
4	Wskaźnik zaległości w stosunku do należności (1:2)-%	18,0	28,3
5	Wskaźnik zaległości do dochodów (1:3) - %	21,9	21,6

Jak wynika z danych ujętych w powyższym zestawieniu stan zaległości ogółem na koniec I półrocza 2008 roku ma tendencję rosnącą., w porównaniu do początku roku, 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 W celu zabezpieczenia zaległości z tytułu podatków zastosowano środki w postaci ustanowienia hipoteki przymusowej kaucyjnej na nieruchomości niektórych dłużników fizycznych. Do sadu Rejonowego w Szczecinku skierowano wnioski o wpis do hipoteki przymusowej na nieruchomości.

W zakresie należności wysłano 769 szt. upomnień podatnikom, którzy nie wpłacili należnego podatku w terminach ustawowych. Zostały wszczęte postępowania egzekucyjne w celu przymusowego ściągnięcia zaległych należności w trybie egzekucji administracyjnej – skierowano do organów egzekucyjnych 236 szt. tytułów wykonawczych O/F . 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 styczniu 2008r. w celu poprawy wskaźnika ściągania wierzytelności. Jednakże efekty ich pracy dopiero będą widoczne w II półroczu 2008r.

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:

	Rok 2007			Rok 2008 I półrocze		
	Ilość	Kwota	udzielonych ulg,	Ilość	Kwota	udzielonych ulg,

Rodzaj podatku	podań	umorzeń i odroczeń - w zł.			podań	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	72	1335,00	4 429	5 764
Podatek rolny i leśny		27 391	10 242	37 633		28 560	2 680	31 240
Podatek od śr.transp.		2 575	0	2 575		0,00	3 456	3 456
Odsetki		8 210	30 168	38 378		879	462	1 341
Inne (od spadków i darowizn oraz czynności cywilno-prawnych)		-	-	-		0,00	861	861
OGÓŁEM	197	11 266	123561	134 827	72	30 774	11 888	42 662,17

1.2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - 8,3 % dochodów ogółem

Wpływy z w/w tytułu zaplanowano w ostatniej wersji planu w kwocie ogółem 2580180,00 zł., a wykonano 1183417,76zł., tj. w 45,9%, z czego :

-udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych: plan 2510180,00zł.- wykonanie 1166519,00zł.tj. . 46,5%. Stanowią znaczącą i główną pozycję w tym źródle dochodów.

– udział w podatku od osób prawnych : plan 70000,00zł.- wykonanie 16898,76zł., tj. w 24,1% .

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 230 410,00zł. zostały wykonane w 50,9%, tj. w wysokości 117 328,66zł. , w tym:

- wpływy za dzieci uczęszczające do przedszkola – 19 507,25 zł.
- wpływy z tytułu odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze – 4 445,04 zł.
- wpływy z tytułu odpłatnych usług hali widowisko-sportowej – 30 508,44 zł.

1.4. Dochody z majątku gminy – 0,8 % ogółu dochodów

W 2008 roku na planowane dochody z majątku gminy w kwocie 756 250,00zł., wpływy z tego tytułu wyniosły – 103 822,38 zł., tj. 13,7% planu ., w tym:

- dochody z dzierżawy i najmu składników majątkowych - 38 014,25zł.
 - wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruch.- 65 808,13 zł.
- (dokonano sprzedaży 1 budynków i 4 lokali mieszkalnych, oraz 2 szt. działek budowlanych, 1 szt. działki rolnej oraz 1 droga)

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

Z w/w tytułu w roku 2008 uzyskano dochody w kwocie 1 117 622,72 zł. Wpływy i dochody z tego tytułu stanowiły :

a) grzywny, mandaty i inne kary pieniężne , w tym z tytułu fotoradaru	405 440,67 zł.
b) wpływy z opłat za koncesje i licencje (opłata przewozowa)	750,00 zł.
c) grzywny i inne kary pien. od os.prawn.i innych jedn.organ.	479 115,52 zł.
d) wpływy z różnych usług i opłat (koszty upomnień, odpłatność za kolonie)	12 995,52 zł.
e) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków	15 883,52 zł.
f) pozostałe odsetki (odsetki od lokat bankowych i opłata prolongacyjna)	10127,09 zł.
g)otrzymane spadki, zapisy, darowizny	1000,00 zł.
h) wpływy z różnych dochodów	48829,12 zł.
i)dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (5% od wpłat za dowody osobiste)	650,00 zł.
j) rekompensata utraconych dochodów podatkowych	25348,00 zł.

Planowane dochody zostały podjęte i są realizowane.

1.6. Środki pozyskane z innych źródeł - 1,8 % dochodów ogółem

Na planowane w roku budżetowym dochody z w/w tytułu w kwocie 894 165,00 zł. w okresie sprawozdawczym na dofinansowanie realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych na rachunek budżetu gminy wpłynęły środki w kwocie : **262485,00 zł.**, tj. 29,4% planu na projekt ze środków UE - POKL EFS pn. *Pomocna dłoń Plus*, realizowany przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bobolicach

2. DOTACJE CELOWE - 20,4 % dochodów ogółem

Plan dotacji wg I wersji wynosił ogółem	-	4 648675,00 zł.
a) dotacje na zadania bieżące zlecone	-	3947575,00zł.
b) na zadania inwestycyjne zlecone	-	0 zł.
c) na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rząd.-	-	3500,00zł.
d) na zadania własne bieżące	-	675000,00zł.
e) na zadania własne inwestycyjne	-	0 zł.
f) doch.budż.państwa zw.z real. zadań zlec. Jst	-	22600,00 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	-	1 452 924,58 zł.
a) na zadania bieżące zlecone	-	447 013,58 zł.
b) na zadania inwestycyjne zlecone	-	0 zł.
c) na zadania własne bieżące	-	209 088 zł.
d) otrzymane z funduszy celowych	-	664 000zł.
e) środki na dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwest. z innych źródeł	-	0 zł.
f) wpływy ze zwrotu dot. wykorz. niezgodnie z przeznaczeniem lub w nadm. wys.	-	0 zł.
g) na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rząd	-	5 600 zł.
h) na zadania własne inwestycyjne	-	127 223 zł.
2) plan dotacji zmniejszono ogółem o kwotę	-	85 761 zł.
- na realizację własnych zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych	-	176 zł.
- na realizację własnych zadań inwestycyjnych	-	85 585 zł.

Na realizację **zadań zleconych przez administrację rządową i wynikających z porozumień** z administracją rządową gmina otrzymała z budżetu państwa razem **2 178 308,58 zł.**, z czego wykonała zadania na kwotę 2 136 327,94 zł., tj. 98,1% planu. Zrealizowano:

- zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym	-	187 916,58 zł.
- prowadzenie spraw obywatelskich oraz USC	-	38 288,00 zł
- aktualizacja spisu i rejestru wyborców	-	0 zł.
- w zakresie pomocy społecznej:	-	1 910 123,36 zł.

*ośrodki wsparcia **113 371,85zł.**; świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie społeczne **1 735 500,00 zł.**; składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej **6 996,00 zł.**; zasiłki i pomoc w naturze **54 255,51 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 **726 434,68 zł.** dotacji celowych, w tym:

a) na realizację zadań bieżących gminy:

- dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym	-	139 576 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	-	24 752 zł.
- realizację Programu Wieloletniego pn. <i>Pomoc państwa w zakresie dożywiania</i>	-	24 400 zł.
- wypłaty comiesięcznych dodatków do wynagrodzenia w wysokości 250 zł. pracownikowi socjalnemu zatrudnionemu w ośrodku pomocy społecznej	-	7 200 zł.
- na realizację zadań w zakresie obrony cywilnej,	-	2 000,00 zł.
- w zakresie pomocy społecznej	-	384 288 zł.

b) na realizację własnych zadań inwestycyjnych gminy – przebudowa budynku na cele socjalne-Opatówek etap II. - 127 223,50 zł.

c) otrzymane z funduszy celowych

- wpływy ze zwrotu dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranej w nadmiernej wysokości 3835,18 zł.

Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jst nie zostały w I półroczu 2008 roku realizowane (22 600 zł.) Natomiast pozostałe dotacje przyznane w roku budżetowym na 2008 rok są wykorzystywane zgodnie z przeznaczeniem.

3. SUBWENCJA OGÓLNA - 44,5 % dochodów ogółem.

Subwencja ogólna ustalona przez Ministerstwo Finansów **wg I wersji** planu wynosiła **10632069,00 zł.**, w tym

- część oświatowa	-	7157308,00 zł.
-------------------	---	----------------

– część wyrównawcza	-	3380542,00 zł.
– część równoważąca	-	94219,00 zł.

W trakcie roku budżetowego zgodnie z decyzjami Ministerstwa Finansów dokonano **zwiększenia** subwencji ogólnej o **352 282 zł.**, w tym:

- część oświatowa	-	352 282 zł.
-------------------	---	-------------

Po dokonanych zmianach plan subwencji ogólnej i wykonanie wynosi: **10 984 351,00 zł.**

- część oświatowa	-	7509590,00 zł.
– część wyrównawcza	-	3380542,00 zł.
– część równoważąca	-	94219,0 zł.

II. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH:

1. WYDATKI BUDŻETOWE WG KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ :

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - 1,86 % wydatków ogółem

Na wydatki związane z rolnictwem planowano przeznaczyć 750 336,58 zł. a wydatkowano **225 084,65 zł.**, tj, 30,0 % . Wydatki przeznaczono na:

Izby Rolnicze – rozdział 01030 - 7 968,78 zł.

Wydatki tytułem opłacenia ustawowej składki na rzecz Zachodniopomorskiej Izby Rolniczej w Szczecinie, w wysokości 2 % od uzyskanych wpływów z podatku rolnego za 2008r. Wydatki wykonano w 62,7 % do planu.

Pozostała działalność – rozdział 01095 – 217 115,87 zł.

Wydatki wykonano w 29,4 % do planu przeznaczono je na:

- zwrot podatku akcyzowego	-	187 916,58 zł.
– prenumerata <i>Gazeta Sołecka, Magazyn Rolniczy</i>	-	1 596,20 zł.
– wycinka drzew w sołectwach	-	586,09 zł.
– Plac zabaw w Bobolicach, Plac Zwycięstwa	-	27 000,00 zł.
– inne	-	17,00 zł.

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

Wytwarzanie i zaopatrywanie w wodę - Rozdział 40002 - 131 025,89 zł.

Wydatki z tytułu dopłaty do dostarczanej wody mieszkańcom gminy przez Regionalne Wodociągi i kanalizacje w Białogardzie zrealizowano w 36,4 % w porównaniu do planu.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - 0,8 % ogółu wydatków

Wydatki w tym dziale wykonano w 24,8 % planu, który wynosił 414 600 zł. - na kwotę **102 878,19 zł.**, Niski poziom wynika z podjętych zleceń lecz z płatnością w II półroczu 2008r.

Drogi publiczne wojewódzkie – rozdział 60013 – 0,00 zł.

Wydatki przeznaczono na remont chodnika przy ul. Mickiewicza w Bobolicach na kwotę 55 000 zł. Realizacja wydatków w II półroczu 2008r.

Drogi publiczne gminne – rozdział 60016 – 102 878,19 zł.

Wydatki wykonano w 28,6 % w porównaniu do planu 359 600zł. Wykonano m.in. następujące zadania:

- remont dróg Łozice, Dworzysko, Górawino	-	9 977,63 zł.
- naprawa drogi Kłanino – Jadwiżyn Kępiste	-	2 520,28 zł.
- remont dróg Nowe Łozice, Kurowo, Jadwiżyn	-	9 372,04 zł.
- wynajem koparki	-	2 718,50 zł.
- szklenie okien, dworzec PKS	-	1 586,07 zł.
- kruszenie betonu na drogi gminne	-	9 435,66 zł.
- przebudowa chodnika ul. Polanowska	-	21 562,00 zł
- wykonanie odwodnienia Gozd i ul.Kochanowskiego w Bobolicach	-	2 137,80 zł.
- budowa chodnika Kłanino	-	1 247,51 zł.
- rozbiórka budynku gospodarczego przy ul. Głowackiego	-	35 380,00 zł.
- zakup trawy na boisko w Dobrociechach	-	2 026,48 zł.
- zakup materiałów budowlanych na remonty przystanków autobus.	-	893,83 zł.

DZIAŁ 630 TURYSTYKA – 0,3% ogółu wydatków

Plan wydatków 100 800 zł. został wykonany w 34,8% w wysokości **35 089,06 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 41,7% z przeznaczeniem głównie na działalność Centrum Informacji Turystycznej w Bobolicach

pozostała działalność – rozdział 63095 – 23 839,06 zł.

Plan – 73 800 zł. Wydatki przeznaczone głównie na :

- koszty wynagrodzenia tłumaczy	-	957,50 zł.
- wydanie <i>wiadomości samorządowych, kroniki Bobolic, Regionów</i>	-	17 566,14 zł.
- wydanie <i>kalendacza imprez na 2008r.</i>	-	854,00 zł.
- wykonanie smyczy , zdjęć lotniczych gminy	-	3 641,30 zł.

Nie zrealizowano wydatku w zakresie dotacji celowej dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Bobolicach – Centrum Informacji Turystycznej na wydanie materiałów promocyjnych -1 900,00 zł. Realizacja w II półroczu 2008r.

DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA - 6,3 % ogółu wydatków

Na wydatki w tym dziale zaplanowano przeznaczyć 1 003 702 zł. ., wykonano w 76,4 % na kwotę **766 612,41 zł.** Zrealizowano m.in.:

Zakłady gospodarki mieszkaniowej – rozdział 70001 – 157 500 zł.

W rozdziale zaplanowano dotacje przedmiotową dla Zakładu Usług Komunalnych i Oświatowych w Bobolicach. Wykonanie w 52,5%.

Gospodarka gruntami i nieruchomościami – rozdział 70005 –75 609,26 zł.

Wydatkowano m.in. na:

- remont budynku socjalnego w Łozicach Cegielni	-	32 940,00 zł.
– zapłata za sporządzenie spisu spadku administracyjnego gminy oraz zapłata odsetek z tyt. wieczystego użytkowania działki nr 112	-	7 892,50 zł.
– wyceny rzeczoznawcy	-	15 966,53 zł.
– ogłoszenia w prasie o przetargu	-	8 189,64 zł.
– przekształcenie działki nr 112 w prawo własności	-	1 156,00 zł.
– czynsze za pogorzelców	-	5 700,00 zł.

Pozostała działalność - rozdział - 70095 – 533 503,15 zł.

Wydatki majątkowe wykonano w 92,3% . Związane są z realizacją inwestycji przebudowy budynku na lokale socjalne w Opatówku – etap II.

DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA - 0,6 % ogółu wydatków

Plany zagospodarowania przestrzennego – rozdział 71004 – 19 464 zł.

W rozdziale tym zaplanowane są środki w wysokości 101 560 zł., zrealizowano w 19,2%, w zakresie

- usług architektonicznych	-	13 664 zł.
– zagospodarowania działek ul. Reymonta	-	5 800 zł.

Opracowania geodezyjne i kartograficzne – rozdział 71014 – 55 394,23 zł.

Wydatki zaplanowano na kwotę 67 000 zł. i wykonano w 82,7% na :

- wydatki dotyczące zakupu map, wykonywania wyrysów i wypisów	-	17 474 zł.
– usługi geodezyjne	-	11 080 zł.

– podział działek nr 3/3 i nr 9 obręb Bobolice

- 26 840 zł.

Cmentarze – rozdział 71035 – 0,00 zł.

w rozdziale tym zaplanowano 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 9 100 zł. (zadania te wykonuje Zakład Usług Komunalnych i Oświatowych w Bobolicach) oraz na remont kaplicy na cmentarzu w Bobolicach (wykonanie elewacji).Wydatki do realizacji finansowej w II półroczu 2008.

DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA - 10,8 % ogółu wydatków

Na wydatki dotyczące administracji publicznej planowano przeznaczyć kwotę 2 278 265 zł. Wykonano je w 57,7 % na kwotę **1 314 758,97 zł.**

Urzędy wojewódzkie – rozdział 75011 – 85 382,37 zł..

W rozdziale tym zaplanowane są w wysokości 264 600 zł. wydatki związane z zatrudnieniem pracowników USC, załatwianiem spraw obywatelskich, wojskowych i obrony cywilnej. Wykonano w 32,3% z przeznaczeniem na :

- zakup materiałów budowlanych – remont USC i wyposażenia	-	3 330,88 zł.
– zakup druków i ewidencja	-	819,94 zł.
– prenumerata <i>Technika USC</i>	-	60,00 zł.
– nadzór nad oprogramowaniem ewidencji ludności	-	437,37 zł.
– szkolenia pracowników USC	-	1 820,00 zł.
– wynagrodzenia	-	65 011,49 zł.
– pochodne od wynagrodzen	-	10 411,98 zł.

Z ogólnych wydatków na tę działalność otrzymała gmina dotację celową w wysokości 38 288,00 zł., jako zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej.

Rady Gmin – rozdział – 75022 - 75 828,88 zł.

Wydatki dotyczące obsługi i pracy Rady Miejskiej zaplanowano w wysokości 151 500 zł., które wykonano w 50,1%, przeznaczono na :

- diety radnych i przewodniczących w czasie sesji, komisji, sejmików	–	68 591,51 zł.
- pozostałe koszty pracy rady: transportu, materiały biurowe	-	1 220,35 zł.
– zakup laptopa do obsługi rady	-	1 750,00 zł.
– udział w spartakiadzie samorządowej	-	350,00 zł.
– inne	-	3 917,02 zł.

Urzędy Gmin – 75023 - 1 079 496,65 zł.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na 1 740 643 zł., wykonano w 62%. Przeznaczono je m.in. na:

- wynagrodzenia ogółem, w tym bezosobowe	-	689 979,29 zł.
- pochodne od wynagrodzeń	-	108 473,22 zł.
- pozostałe wydatki : telefony, , materiały i artykuły biurowe, papiernicze, dostęp do sieci Internetu, energia, zakup usług zdrowotnych, wywóz nieczystości, wpłaty obowiązkowe na PFRON, polisy ubezpieczenia, usługi prawnicze i inne	-	203 468,78 zł.
- wydatek majątkowy: wpłaty gminy na ZMiGDP Wrota Parsęty	-	0,00 zł.
- zakup wyposażenia- mebli wykładzin do pokoi UM 19, 14, 14A w związku z bieżącymi remontami	-	4 241,81 zł.
- wymiana okien PCV pok. Nr 19	-	1 836,59 zł.
- zakup materiałów do remontu pomieszczeń UM	-	3 764,79 zł.
- naprawy urządzeń biurowych	-	2 269,02 zł.
- remont pok. Nr 17 i 19	-	6 888,22 zł.
- usługi pocztowe	-	28 284,81 zł.
- prenumerata Dzienników Urzędowych	-	3 200,00 zł.
- instalacja domofonu dla osób niepełnosprawnych	-	793,00 zł.
- raty za oprogramowania LEX oraz Vademecum Gł. Księg.	-	6 405,00 zł.
- szkolenia pracowników	-	14 281,12 zł.
- zakup programów, licencji jako pomoce dydaktyczne na stanowiska pracy	-	5 611,00 zł.

Pozostała działalność - rozdział 75095 - 74 051,07 zł.

Wydatki zaplanowano w wysokości 121 522 zł., wykonano w 60,9%. Obejmują m.in. :

- wpłaty gmin na rzecz innych jst na dofinansowanie zdań bieżących- składka członkowska na rzecz Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie	-	26 680,35 zł.
- dekoracja miasta (montaż, demontaż, zakup)	-	5 793,68 zł.
- wykonanie ppoż w świetlicach	-	3 294,00 zł.
- ogłoszenie konkursu prowadzenia świetlic	-	1 464,00 zł.
- usługi kominiarskie świetlic	-	400,00 zł.
- ogłoszenia konkursowe na realizację zadań własnych	-	1 159,49 zł.
- remont świetlicy w Poroście	-	5 000,00 zł.
- rady sołeckie, zakupy według planów i potrzeb lokalnych	-	18 432,78 zł.
- zakup nagród, wsparcia finansowe m.in. na konkursy,	-	3 528,90 zł.

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

W tym dziale zaplanowano wydatki w wysokości 1 399 zł. wykonano 0% . Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej dotyczące prowadzenia i aktualizacji stałego spisu wyborców w 2008r . Realizacja finansowa zadania w II półroczu 2008r.

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

Zaplanowane w tym dziale wydatki na kwotę 670 250 zł. zostały wykonane w 56,6% w wysokości **379 513,34 zł.** i przeznaczone były na:

jednostki terenowe policji – rozdział 75403 - 9 102,09 zł.

- kwotę wydatków przeznaczono na zakup kamizelek, gadżetów odblaskowych-	2 383,27 zł.
– zakup mebli na posterunek policji	- 6 718,82 zł.

komendy wojewódzkie policji – rozdział – 12 000 zł.

Wydatki zaplanowano w 100% . Wydatki obejmują wpłatę gminy na fundusz wsparcia policji na zakup ambulansu techniki kryminalistycznej	- 12 000 zł.
--	--------------

ochotnicze straże pożarne – rozdział 75412 – 97 259,13 zł.

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

- wynagrodzenia za akcje	- 6 710,00 zł.
– wynagrodzenia ogółem + pochodne	- 17 808,55 zł.
– terminal OSP Kłanino i Porost	- 1 950,40 zł.
– zakup mundurów, dresów	- 18 685,67 zł.
– zakup paliwa	- 10 753,09 zł.
– części do samochodów OSP	- 1 559,65 zł.
– naprawy aparatów powietrznych, samochodów, autopompy	- 10 632,00 zł.
– obsługa księgowa	- 2 000,00 zł.
– montaż sygnalizacji alarmowej	- 600,00 zł.
- prenumeraty, pranie odzieży, przeglądy, wywóz nieczystości inne	- 23 927,77 zł.
- ubezpieczenie strażaków	- 2 632,00 zł.

Nie zrealizowano zakupu inwestycyjnego – samochodu używanego dla OSP . Realizacja do analizy w II półroczu 2008r.

obrona cywilna – rozdział 75414 – 10 411,12 zł.

zaplanowano środki w wysokości 22 700 zł., wykonano w 45,9 %,

Głównie na potrzeby OC oraz zarządzania Kryzysowego:

- wynagrodzenia bezosobowe (szkoleniowiec)	- 1 267,00 zł.
- zakup radiotelefonu	- 2 242,60 zł.
– zakup munduru	- 1 926,00 zł.
– upominki, prenumerata, naprawy	- 1 302,40 zł.
– zakup półek ocynk do archiwum	- 722,24 zł.
– pomoce dydaktyczne- zarządzanie kryzysowe	- 392,11 zł.
– inne	- 2 558,77 zł.

Straż miejska - rozdział 75416 – 250 741,00 zł.

Plan wydatków 364 650 zł. , wykonano w 68,8%. Wydatki straży miejskiej są zależne w zakresie obróbki fotoradarów przez nich obsługiwanych, gdyż koszty obróbki zależą od ilości zdjęć. Obejmują:

- wynagrodzenia ogółem	- 59 242,38 zł.
– pochodne od wynagrodzeń	- 8 889,68 zł.
- fotoradar (legalizacja, ubezpieczenie, serwis)	- 15 619,60 zł.
– materiały biurowe	- 7 079,73 zł.
– paliwo i opony do samochodu służbowego straży	- 3 009,86 zł.

– usługi pocztowe	-	40 650,55 zł.
– inne		1 369,20 zł.
- spłata rat fotoradaru	-	102 480,00 zł.

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

W dziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 30 000 zł. wykonano 17 904,68 zł. w 59,7% .

pobór podatków, opłat i ni epod. należności budżetowych – rozdział 75647 - 17 904,68 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	-	15 121,40 zł.
– prowizja opłaty targowej ZUKiO	-	800,60 zł.
– koszty postępowania sądowego	-	1 982,68 zł.

DZIAŁ 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO — 1,9 % ogółu wydatków

obsługa papierów wartościowych , kredytów i pożyczek ist – rozdział 75702 – 234 952,23 zł

Wydatki związane z obsługą zaciągniętych kredytów inwestycyjnych i obrotowych i stanowią naliczone odsetki od zobowiązań. Odsetki są zmienne, płacone wg zawiadomień banków.

Zrealizowano w 58,6 % planu

DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA – 0%

Rezerwy ogólne i celowe – rozdział 75818 – 0 zł.

Na kwotę wydatków w tym dziale przewidziana jest rezerwa ogólna ustalona i obliczoną obligatoryjnie na nieprzewidziane wydatki powstałe w roku budżetowym w wysokości 204 031,00 zł.

DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE - 36,5 % ogółem wydatków

Plan na ten dział wynosi 10 592 227,00 zł., z czego wykonano 41,8 % wydatków.

Szkoły podstawowe – rozdział 80101 – 2 460 066,15 zł.

Lp	Nazwa jednostki	w tym		
		Wynagrodzenia ogółem	pochodne od wynagrodzeń	Pozostałe wydatki bieżące
1	SP Bobolice	1 677 050,01	291 817,90	491 198,24
2	SP Dargiń			
3	SP Drzewiany			
4	SP Kłanino			

5	SP Kurowo			
---	-----------	--	--	--

oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – rozdział 80103 – 78 748,80 zł.

Lp	Nazwa jednostki	w tym		
		Wynagrodzenia ogółem	poходne od wynagrodzeń	Pozostałe wydatki bieżące
1	Oddział Dargiń	53 174,50	9 953,08	15 621,22
2	Oddział Drzewiany			
3	Oddział Kłanino			
4	Oddział Kurowo			

Przedszkola - rozdział – 80104 - 216 223,95 zł.

Lp	Nazwa jednostki	w tym		
		Wynagrodzenia ogółem	poходne od wynagrodzeń	Pozostałe wydatki bieżące
1	Oddział Bobolice	153 307,84	25 325,80	37 590,31

Gimnazja - rozdział 80110 -- 1 157 853,76 zł.

Lp	Nazwa jednostki	w tym		
		wynagrodzenia	poходne od wynagrodzeń	Pozostałe wydatki bieżące
1	Gimnazjum Bobolice	809 480,66	142 329,09	206 044,01
2	Gimnazjum Dargiń			

Dowozenie uczniów do szkół - rozdział 80113 - 320 043,60 zł.

Na pokrycie wydatków związanych z dowozem dzieci do szkół na terenie gminy zaplanowano przeznaczyć kwotę 475 000 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 doskonalenia i doskonalenia nauczycieli – rozdział 80146 – 21 250,45 zł.

Wydatki zaplanowano w wysokości 44 600 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.

Stołówki szkolne – rozdział – 80148 – 89 927,64 zł.

– wynagrodzenia ogółem	-	26 965,51 zł.
– pochodne od wynagrodzeń	-	4 784,75 zł.
– zakup środków żywności	-	51 845,91 zł.
– inne	-	6 331,47 zł.

Pozostała działalność - rozdział 80195 - 85 428,05 zł.

Planowane wydatki na poziomie 2 056 287 zł. zostały zrealizowane w 4,2% i obejmują:

- wynagrodzenia wraz pochodnymi obsługi księgowości szkół	-	42 584,64 zł.
– zakup sauny na halę widowiskową – zaliczka	-	4 078,00 zł.
– pozostałe koszty : materiały biurowe, papierowe, koszty podróży, inne	-	8 538,86 zł.
– wydatki majątkowe (załącznik nr 6)	-	30 226,55 zł.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA - 0,4% ogółu wydatków**Zwalczanie narkomanii – rozdział - 85153 - 644,64 zł.**

Wydatki na realizację gminnego programu przeciwdziałania narkomanii. Plan 5 500 zł. Obejmują bieżące wydatki na zakup materiałów i usług

Przeciwdziałanie alkoholizmowi - rozdział - 85154 - 50 879,79 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,	10 001,30 zł.
– pochodne	- 863,16 zł.
- dotacje celowe dla stowarzyszeń i instytucji pożytku publicznego	– 32 500,00 zł.
*dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury – Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury na działalność świetlic środowiskowych .	
– inne bieżące wydatki	- 7 515,33 zł.

Planowane wydatki inwestycyjne realizowane zostaną w II półroczu 2008r. w związku z realizacją inwestycji - świetlicę socjoterapeutyczną w Bobolicach.

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA - 22,4 % ogółu wydatków

Na pomoc i opiekę społeczną zaplanowana została kwota 5 777 084 zł., z czego wykonano na poziomie 2 717 598,63 zł. Wydatki dofinansowane dotacją wyniosły 1 949 402,00 zł. Wydatki sfinansowane z własnych środków gminy – 768 196,63 zł.

Ośrodki wsparcia – rozdział 85203 - 304 876,98 zł.

Plan 459 960 , wykonano w 66,3 %. Wydatki dotyczyły również zadań zleconych z dofinansowaniem w wysokości łącznie 140 906,00 zł. i związane były z działalnością Środowiskowego Domu Samopomocy „Odnowa” w Bobolicach:

- wynagrodzenia ogółem	-	47 123,52 zł.
– pochodne	-	8 349,46 zł.
– pozostałe wydatki bieżące	-	57 898,87 zł.
– wydatki majątkowe: remont SDS oraz zakup samochodu		191 505,13 zł.
(załącznik nr 6)		

Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia społeczne – rozdział 85212 – 1 754 935,77 zł.

Plan 3 730 173 zł., wykonanie w 47,0 % . Wydatki zostały pokryte z dotacji jako zadanie zlecone 1 735 500,00 zł. , na:

- wynagrodzenia ogółem	-	35 586,14 zł.
– pochodne od wynagrodzeń	-	23 440,79 zł.
– świadczenia	-	1 684 847,30 zł
- pozostałe wydatki na zakup materiałów , usług	-	11 061,54 zł

składki na ubezpieczenia zdrowotne... - rozdział 85213 – 7 544,13 zł.

Plan 17 100, wykonanie 44,1 %. 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 – 193 430,36 zł.

Wydatki przeznaczone na wypłatę zasiłków własnych i zleconych (192 563,76 zł.) oraz zwrot niewykorzystanej dotacji lub pobranej w nadmiernej wysokości (866,60 zł.) z tego - otrzymano środki dotacji z budżetu państwa w wysokości 240 384,00 zł

dodatki mieszkaniowe – rozdział 85215 – 53 260,03 zł.

Plan 130 000 zł. wykonanie 41,0% - środki własne gminy w całości przeznaczone na wypłatę dodatków mieszkaniowych.

Ośrodki pomocy społecznej – rozdział 85219 – 303 996,49 zł.

Plan 638 451 zł, wykonano w 47,6 %. Wydatki przeznaczone na działalność i utrzymanie Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, (finansowane dotacją w wysokości 86 700,00 zł.) środki własne 217 296,49 zł.), w tym na

- wynagrodzenia	-	212 355,66 zł.
– pochodne	-	38 463,53 zł.

– pozostałe wydatki bieżące: delegacje, usługi, materiały, odpis na ZFSS 53177,30 zł.
Wydatki majątkowe: zakup sprzętu komputerowego nie zostały zrealizowane w I półroczu 2008r.

pozostała działalność – rozdział 85295 – 99 554,87 zł.

Plan 254 400 zł., wykonanie 39,1%

Wydatki finansowane otrzymane z dotacji 138 996,00 zł., przeznaczone na

* dożywianie dzieci w szkołach – - 97 554,87 zł.

* dofinansowanie organizacji pozarządowych, pożytku publicznego w zakresie pomocy społecznej – 2 000 zł.,

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ – 0,3 % wydatków ogółem

Plan 333 534 zł., wykonanie w 11,0 %. Wydatki związane z realizacją projektów ze środków UE, POKL EFS , tj.:

- Pomocna Dłoń Plus – MGOPS - 36 708,22 zł.

Projekt zaplanowany przez Przedszkole samorządowe w Bobolicach p n. Więcej dzieci w przedszkolu zostanie finansowo realizowany w II półroczu 2008r.

DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA — 1,2 % wydatków ogółem

Zaplanowano w tym dziale wydatki w wysokości 198 836 zł. , zrealizowano na poziomie 70,8% . z przeznaczeniem na :

kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci – rozdział 85412 – 1 252,09 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 –
pozostałe wydatki (transport, zakwaterowanie organizowany przez Radę sołecką w Kurowie- na wypoczynek dzieci z terenu Bobolic 1 252,09 zł.

pomoc materialna dla uczniów – rozdział 85415 – 139 441,00 zł.

wydatki przeznaczone na wypłatę stypendiów 139 441,00 zł. Stypendia w formie pieniężnej wypłacono dla 452 uczniów na kwotę 138 580 zł., natomiast w formie rzeczowej otrzymało 3 uczniów na kwotę 861 zł.

DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA - 7,9% wydatków

Plan 1 603 296 zł, wykonano w wysokości 60,0%. Wydatki związane z gospodarką komunalną.

gospodarka ściekowa i ochrona wód – rozdział 90001 – 48 179,85 zł.

Wydatki zaplanowano w wysokości 181 000 zł., wykonano w 26,6%. Przeznaczono na
- dopłatę dla Spółki Regionalne Wodociągi i Kanalizację w Białogardzie za ścieki odbierane z terenu gminy.

Oczyszczanie miast i wsi – rozdział 90003 – 136 500 zł.

- dotacja przedmiotowa dla ZUKiO na dofinansowanie usług komunalnych dotyczących utrzymania, sprzątnięcia i oczyszczania miasta i wsi. Zrealizowano w 52,9%.

Planowane wydatki inwestycyjne zostaną realizowane w II półroczu 2008r.

Utrzymanie zieleni – rozdział 90004 – 74 500 zł.

- dotacja przedmiotowa dla ZUKiO na dofinansowanie usług komunalnych dotyczących utrzymania zieleni na terenie gminy. Zrealizowano w 51,4 %.

Oświetlenie ulic, placów i dróg – 90015 – 204 596,53 zł.

Plan w wysokości 370 000 zł., zrealizowany w 55,3% . Wydatki na pokrycie kosztów związanych z konserwacją oraz opłatami za energię elektryczną w związku z oświetleniem ulic i dróg w gminie

Pozostała działalność – rozdział 90095 - 498 412,81 zł. .

Plan 635 296 zł. zrealizowano w 78,5%. Wydatki związane z :

- zatrudnieniem pracowników interwencyjnych oraz na aktywne formy zwalczania bezrobocia organizowane przez gminę Wynagrodzenia , pochodne, PFRON, delegacje, badania lekarskie, - 372 423,34 zł.
- składka na działalność Jednostki realizującej Projekt (JPR) dotyczący gospodarki wodno-ściekowej w ramach projektu Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty – 102 114,25 zł.
- inne - 23 875,22 zł.

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

Na działalność kulturalną gminy planowane były środki w wysokości 1 071 700 zł, wykonane na poziomie 19,4%, w tym:

Pozostałe zadania w zakresie kultury – rozdział 92105 – 0,00 zł.

Zgodnie z zawartą umową – realizacja wydatku w II półroczu 2008r.

domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – rozdział 92109 – 160 000,00 zł.

– dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury – Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury . zrealizowano w 49,2 %. W wysokości- 160 000 zł.

Wydatki majątkowe związane z realizacją projektów ze środków UE- Odnowa Wsi planowana w II półroczu 2008r. do realizacji. – 0 zł.

biblioteki – rozdział 92116 – 46 250 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 41,7%.

ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – rozdział 92120- 1 976,40 zł.

Plan 13 987 zł., wykonano w 14,1%. Dotyczą dzierżawy zegarów

pozostała działalność – rozdział 92195 – 12,19 zł.

Plan 20 013 zł. Wydatki zostały zaplanowane na realizację w II półroczu 2008 wniosku z Urzędu Marszałkowskiego na remonty kościołów.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT – 2,5 % ogółem wydatków

Na działalność sportową zaplanowano kwotę 1 568 410 zł., z czego zrealizowano 299 922,07zł, tj. 19,1% . Wydatki obejmują:

obiekty sportowe – rozdział 92601 – 194 922,07 zł.

Plan 1 370 410 zł. Wydatki związane z działalnością i utrzymaniem hali widowiskowo-sportowej działającej przy ZSP w Bobolicach:

- | | | |
|-----------------------------------|---|----------------|
| - wynagrodzenia wraz z pochodnymi | - | 71 030,17 zł. |
| - utrzymanie i obsługa hali | - | 123 891,90 zł. |

Wydatki majątkowe będą realizowane w II półroczu 2008r., zgodnie z załącznikiem nr 6.

Zadania w zakresie kultury fizycznej – rozdział 92605 – 59 000 zł. –

przeznaczono na dofinansowanie zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu wykonywanych przez organizacje pozarządowe w formie dotacji celowych. Zrealizowano w 64,8% :

- | | | |
|--|---|------------|
| - dotacja na dofinansowanie działalności MGLKS MECHANIK Bobolice | - | 24 000 zł. |
| - dotacja na dofinansowanie działalności UKS OLIMPIA Bobolice | | 8 000 zł. |
| - dotacja na dofinansowanie działalności LKS GROM Świelino | | 6 550 zł. |
| - dotacja na dofinansowanie działalności ISKRA Kłanino | | 6 550 zł. |
| - dotacja na dofinansowanie działalności LKS RADEW Kurowo | | 5 000 zł. |
| - dotacja na dofinansowanie działalności TKKF RUN 42 Kurowo | | 2 700 zł. |

- dotacja na dofinansowanie działalności OTKKF BICYKL Bobolice	2 700 zł.
- dotacja na dofinansowanie działalności UKS GULKI Bobolice	3 500 zł.

Pozostała działalność – rozdział 92695 – 46 000 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 I półroczu 2008 roku zadań inwestycyjnych wyniosły ogółem **896 714,83 zł.**, w tym

1) środki własne z tytułu dochodów własnych 769 491,33

2) dotacje celowe - 127 223,50 zł;

Do najważniejszych zadań realizowanych w okresie sprawozdawczym należały:

1) Centrum Edukacji, Sportu i Rekreacji, a w nim prace na pawilonach D i E w zakresie przygotowania dokumentacji technicznej

2) plac zabaw przy Placu Zwycięstwa w Bobolicach

3) Przebudowa budynku administracyjnego w Opatówku na cele socjalne

Dokonanie rozliczeń finansowych inwestycji realizowanych rzeczowo w 2007 r. 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 - 368 500,00zł.,

- gospodarka mieszkaniowa	-	157 500 zł.
- oczyszczanie miasta i wsi	-	136 500 zł.
- utrzymanie zieleni w mieście	-	74 500 zł.

2) instytucje kultury – Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Bobolicach – 273 500 zł.

- zadania w zakresie upowszechniania turystyki	11 250 zł.
- przeciwdziałanie alkoholizmowi (świetlice)	10 000 zł.
- domy i ośrodki kultury	160 000 zł.

– biblioteki	46 250 zł.
– kultura fizyczna- pozostała działalność	46 000 zł.

3) jednostki nie powiązane z budżetem - 83 500 zł., w tym:

- MGLKS MECHANIK Bobolice	- 24 000 zł.
- UKS OLIMPIA Bobolice	8 000 zł.
- LKS GROM Świelin	6 550 zł.
- ISKRA Kłanino	6 550 zł.
- LKS RADEW Kurowo	5 000 zł.
- TKKF RUN 42 Kurowo	2 700 zł.
- OTKKF BICYKL Bobolice	2 700 zł.
- UKS GULKI Bobolice	3 500 zł.
– SWIS	11 500 zł.
– KA Przymierze	11 000 zł.
– SASA Po drodze	0 zł.
– Koszaliński Bank Żywności	2 000 zł.

4. ZOBOWIĄZANIA OBCIĄŻAJĄCE BUDŻET

Zgodnie z umowami zawartymi z bankami w roku sprawozdawczym zobowiązania obciążające budżet wynikające z tytułu spłaty rat zaciągniętych kredytów długoterminowych wyniosły 397 000,00 zł., w tym raty od:

- kredytu długoterminowego zaciągniętego w PKO BP SA Koszalin na wydatki nie znajdujące pokrycia w dochodach – 210 000 zł.
- kredytu długoterminowego zaciągniętego w BOŚ Koszalin na budowę Regionalnego Centrum Edukacji, Rekrualifikacji... - 187 500 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, 2005 i 2007 obligacji komunalnych pozostało do spłaty i wykupu w latach następnych ogółem: w tym:

- 1) kredyt w PKO BP SA Koszalin w kwocie - 1 455 000 zł. z terminem spłaty do 31.12.2011r.
- 2) kredyt w BOŚ Koszalin w wysokości 187 500 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 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 go nie wystąpiły **zobowiązania wymagalne** w wydatkach bieżących.

III. REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO ZADAŃ ZLECONYCH I WYNIKAJĄCYCH 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 powyżej w sprawozdaniu opisowym .

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 **3 060 595 zł.** uzyskano **1 608 332 zł.** tj. 52,5%

	plan	wykonanie	%
1) ZUKiO	2465595	1313994,57	53,3
2) M-GOK	595 000	294 337	49,5

Przyznane z budżetu gminy dotacje zostały przekazane jednostkom w zaplanowanej wysokości

Plan rozchodów ogółem w kwocie **3 147 722 zł.** nie został przekroczony , a wykonane rozchody wyniosły **1560805**, tj. 49,6% planu, z tego

	plan	wykonanie	%
1) ZUKiO	2552722	1247173,55	48,9
2) M-GOK	595 000	313 631	52,7

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 2008 r. został zatwierdzony Uchwałą Rady Miejskiej w Bobolicach Nr XV/126/07 z dnia 28 grudnia 2007 r.

W trakcie okresu sprawozdawczego nie dokonano zmian w funduszu.

Plan i gospodarowanie gminnym funduszem ochrony środowiska przedstawia się następująco: