

GMINA USTRONIE MORSKIE



Sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2009

**Zarządzenie Nr 33/2010
Wójt Gminy Ustronie Morskie
z dnia 15 marca 2010 roku**

w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2009 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591; z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806; z 2003r. Nr 80, poz.717,Nr 162, poz.1568; z 2004r, Nr 102 poz. 1055, Nr 116, poz. 1203; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457; z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337; z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218; z 2008 r. Nr 180 poz. 1111, Nr 223 poz. 1458; z 2009 r. Nr 52 poz. 420, Nr 157 poz. 1241) oraz art. 199 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z 2005 r. Dz.U. Nr 169, poz. 1420, z 2006r. Dz.U. Nr 45, poz.319, Nr 104, poz. 708, Nr 187, poz. 1381, Nr 170, poz. 1217 i 1218, Nr 249, poz. 1832; z 2007r. Nr. 82, poz. 560, Nr 88, poz. 587, Nr 115, poz. 791, Nr 140, poz. 984; z 2008 r. Nr 180,poz. 1112, Nr 209, poz.1317, Nr 227,poz. 1505, Nr 216, poz.1370; z 2009 r. Nr 19,poz.100, Nr 62,poz. 504, Nr 72,poz. 619, Nr 79,poz. 666), postanawiam:

§1. Przedstawić :

1. Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za rok 2009 według którego:

a) plan dochodów po dokonanych zmianach wynosi -	18.976.274,84 zł
wykonanie dochodów, w tym: -	18.517.812,29 zł
Dochody bieżące –	14.977.376,04 zł
Dochody majątkowe -	3.540.436,25 zł

zgodnie z załącznikiem Nr 1,

b) plan wydatków po dokonanych zmianach wynosi -	18.915.981,24 zł
wykonanie wydatków , w tym: -	18.072.964,00 zł
Wydatki bieżące –	14.778.670,82 zł
Wydatki majątkowe -	3.294.393,18 zł

zgodnie z załącznikiem Nr 9,

2. Sprawozdanie z wykonania planów finansowych zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie według którego:

a) plan dotacji po dokonanych zmianach wynosi -	1.107.289,46 zł
wykonanie -	1.037.978,80 zł

zgodnie z załącznikiem Nr 1b,2a i 13,

4. Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Instytucji Kultury według którego:

a) przychody:	135.451,96 zł
Gminnego Ośrodka Kultury w Ustroniu Morskim -	130.548,16 zł
Biblioteki Publicznej w Ustroniu Morskim-	4.903,80 zł
b) wydatki ogółem:	1.117.115,89 zł
w tym z dotacji podmiotowej:	1.101.793,00 zł
Gminnego Ośrodka Kultury w Ustroniu Morskim , ogółem:	896.990,40
w tym z dotacji podmiotowej:	784.603,00
Biblioteki Publicznej w Ustroniu Morskim, ogółem:	220.125,49
w tym z dotacji podmiotowej:	217.190,00

zgodnie z załącznikiem Nr 15,

5. Sprawozdanie z realizacji Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej:
zgodnie z załącznikiem Nr 21.

§2. Sprawozdanie wraz z częścią opisową przedłożyć:

1. Radzie Gminy Ustronie Morskie.
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie.

§3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy w Ustroniu Morskim.



WGŚT GMINY
mgr inż. Stanisław Żeliszki

Uchwała Nr/.../2010
Rada Gminy w Ustroniu Morskim
z dniakwietnia 2010

w sprawie rozpatrzenia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Ustronie Morskie
za 2009 rok oraz udzielania absolutorium Wójtowi Gminy

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591; z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806; z 2003r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568; z 2004r. Nr 102 poz. 1055, Nr 116, poz. 1203; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457; z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337; z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218; z 2008 r. Nr 180 poz. 1111, Nr 223 poz. 1458; z 2009 r. Nr 52 poz. 420, Nr 157 poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142) oraz po rozpatrzeniu sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Ustronie Morskie za 2009 rok, a także po zapoznaniu się z wnioskiem Komisji Rewizyjnej w sprawie udzielania Wójtowi Gminy absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2009 rok oraz opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie w sprawie wykonania budżetu, **Rada Gminy Ustronie Morskie** postanawia, co następuje:

§1. Przyjąć sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ustronie Morskie za 2009 rok w kwotach:

	Plan	Wykonanie
1. dochody ogółem	18.976.274,84 zł	18.517.812,29 zł
- w tym dotacje na zadania		
1) zlecone	1.107.289,46 zł	1.037.978,80 zł
2) dochody bieżące	14.371.390,38zł	13.939.397,24 zł
3) dochody majątkowe	3.497.595,00 zł	3.540.436,25 zł
2. wydatki ogółem	18.915.981,24 zł	18.072.964,00 zł
- w tym dotacje na zadania		
1) zlecone	1.107.289,46 zł	1.037.978,80 zł
2) wydatki bieżące	14.469.205,78 zł	13.740.692,02zł
3) wydatki majątkowe	3.339.486,00 zł	3.294.293,18 zł
3. wynik finansowy – dodatni w kwocie:	444.848,29 zł.	

§2. Udzielić Wójtowi Gminy w Ustroniu Morskim absolutorium z tytułu wykonania budżetu Gminy Ustronie Morskie za 2009 rok.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy w Ustroniu Morskim.



SPIS TREŚCI

PROJEKT UCHWAŁY RADY GMINY USTRONIE MORSKIE w sprawie rozpatrzenia sprawozdania z wykonania budżetu gminy Ustronie Morskie za 2009 rok

I . CZĘŚĆ OPISOWA

WPROWADZENIE	1
REALIZACJA BUDŻETU	11
DOCHODY BUDŻETU	21
a) bieżące z tytułu zadań własnych	22
b) bieżące z tytułu zadań zlecony	48
c) majątkowe	50
GOSPODAROWANIE MIENIEM GMINNYM	53
WYDATKI OGÓŁEM	98
a) bieżące z tytułu zadań własnych	98
b) bieżące z tytułu zadań zlecony	153
c) majątkowe	213
GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ	211
WYDATKI MAJĄTKOWE	213
WYNIK BUDŻETU	233
STATYSTYKA DEMOGRAFICZNA	236
ZAKOŃCZENIE	239

II . ZAŁĄCZNIKI

Załącznik nr 1 Sprawozdanie z wykonania dochodów ogółem według źródeł pochodzenia	60
Załącznik nr 1a Sprawozdanie z wykonania dochodów podatkowych z 2009 r.-zgodnie ze sprawozdaniem Rb-PDP	74
Załącznik nr 1b Sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami w 2009 roku	75

Załącznik nr 2	
Sprawozdanie z wykonania dochodów ogółem w budżecie gminy za rok 2009 – zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S	77
Załącznik nr 2a	
Sprawozdanie z wykonania dotacji celowych na zadania zlecone i zadania realizowane na podstawie zawartych porozumień w budżecie gminy za 2009	93
Załącznik nr 3	
Wykonanie budżetu gminy Ustronie Morskie za lata 2003-2009	230
Załącznik nr 4	
Dochody budżetu gminy związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego szczebla gminnego w 2009 roku	96
Załącznik nr 5	
Sprawozdanie o stanie należności za 2009 rok zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N	97
Załącznik nr 6	
Sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń za 2009 rok	210
Załącznik nr 7	
Zbiorcze zestawienie wydatków majątkowych budżetu gminy Ustronie Morskie za 2009 rok	221
Załącznik nr 8	
Zbiorcze zestawienie wydatków za 2009 rok w układzie działów działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej oraz według źródeł finansowania	157
Załącznik nr 9	
Sprawozdanie z wykonania wydatków ogółem w budżecie gminy za 2009 rok – zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S	179
Załącznik nr 10	
Promocja gminy	107
Załącznik nr 11	
Ratownictwo wodne	102
Załącznik nr 12	
Realizacja Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	127
Załącznik nr 13	
Sprawozdanie z wykonania zadań zleconych za 2009 rok – zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50	132
Załącznik nr 14	
Realizacja wydatków w ramach otrzymanych dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i własnych gminy Ustronie Morskie w 2009 roku	137
Załącznik nr 15	
Wydatki na zadania realizowane na podstawie porozumień i umów o dofinansowanie z budżetu gminy Ustronie Morskie w 2008 roku	202
Załącznik nr 16	
Zbiorcze zestawienie poniesionych nakładów na remonty za 2009 rok	206
Załącznik nr 17	
Zestawienie udzielonych dotacji z budżetu gminy za 2009 rok	148
Załącznik nr 18	
Zestawienie udzielonych dotacji z budżetu gminy samorządowym instytucjom kultury za 2009 rok	149
Załącznik nr 19	
Zestawienie w zakresie udzielonych dotacji podmiotom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych za 2009 rok	152
Załącznik nr 20	
Sprawozdanie z wydatków, które nie wygasły z upływem 2008 i 2009 roku	208

Załącznik nr 21	
Sprawozdanie z wykonania przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2009 roku	212
Załącznik nr 22	
Zestawienie zrealizowanych wydatków majątkowych za 2009 rok w podziale na zadania własne oraz zadania zlecone	223
Załącznik nr 23	
Zestawienie zadań inwestycyjnych za 2009 rok	226
Załącznik nr 24	
Zestawienie zakupów inwestycyjnych za 2009 rok	229
Załącznik nr 25	
Sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych j.s.t. – zgodnie ze sprawozdaniem Rb-ST	231
Załącznik nr 26	
Sprawozdanie z wykonania przychodów i rozchodów w budżecie gminy (opracowane na podstawie sprawozdania Rb-NDS)	232

III . SPIS TABEL

1.Zmiany wysokości dochodów i wydatków w budżecie gminy Ustronie Morskie za 2009 rok	4
2.Zmiany wysokości dochodów i wydatków w budżecie gminy Ustronie Morskie za 2009 rok w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej	5
3.Zadłużenie i obsługa zadłużenia w gminie Ustronie Morskie w 2009 roku	6
4.Budżet gminy Ustronie Morskie w latach 2006-2009	8
5.Zbiorcze wykonanie budżetu gminy Ustronie Morskie za 2009 rok według poszczególnych grup dochodów i wydatków	15
6.Wskaźniki w zakresie wykonania budżetu w latach 2006-2009	19
7.Informacja o stanie mienia	53
8.Gminny Ośrodek Kultury w Ustroniu Morskim - <i>wykonanie planu działalności</i>	144
9.Biblioteka Publiczna w Ustroniu Morskim - <i>wykonanie planu działalności</i>	146
10.Stan należności jednostek budżetowych gminy Ustronie Morskie na koniec 2009 roku na tle stanu na koniec 2008 roku	234
11.Stan zobowiązań podmiotów budżetowych gminy Ustronie Morskie na koniec 2009 roku na tle stanu na koniec 2008 roku	235
12.Stan poręczeń udzielanych przez gminę na dzień 31.12.2009 roku	235

Wprowadzenie



Na podstawie art. 199 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz.2104 z późn. zm.) Wójt Gminy Ustronie Morskie przedkłada sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2009 rok.

Sprawozdanie obejmuje :

1. Zestawienie wykonania budżetu gminy w zakresie dochodów i wydatków jednostek budżetowych wynikające z zamknięcia ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia 2009 roku,
w tym:
 - dochody i wydatki w zakresie zadań własnych gminy, w tym realizowane na podstawie zawartych porozumień (umów),
 - dochody i wydatki w zakresie zadań administracji rządowej zleconych gminie oraz realizowane na podstawie zawartych porozumień.
2. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie Ustronie Morskie ustawami, stanowiące dochód budżetu państwa i w części dochód budżetu gminy.
3. Zadania inwestycyjne objęte Wieloletnim Planem Inwestycyjnym i pozostałe wydatki majątkowe.
4. Przychody i wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.
5. Wykaz należności oraz zobowiązań według tytułów dłużnych, gwarancji i poręczeń udzielonych przez Wójta Gminy Ustronie Morskie w 2009 roku.

Sprawozdanie powyższe zostało opracowane przez Wójta Gminy w oparciu o:

- 1) zbiorcze roczne sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków budżetu w układzie według działów, rozdziałów i paragrafów; przychodów i wydatków funduszu celowego – zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76 poz.694 z późn.zm.), rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 27 czerwca 2006 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. Nr 115 poz.781 z późn. zm.); rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 107 poz.726 z późn. zm.); rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2006 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych (Dz. U. Nr 142 poz.1020 z późn.zm.).

Sprawozdanie przedłożono Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie Oddział Zamiejscowy w Koszalinie.

- 2) sprawozdanie z wykonania zadań zleconych – według dysponentów środków budżetu państwa zlecających zadania.
Sprawozdanie przedłożono dysponentom budżetu państwa, Regionalnej Izbie Obrachunkowej Oddział Zamiejscowy w Koszalinie, Najwyższej Izbie Kontroli Delegatura w Szczecinie oraz do Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Koszalinie.



- 3) sprawozdanie z wykonania zadań realizowanych na podstawie porozumień (umów) zawartych z organami administracji rządowej i samorządowej.
- 4) sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego – przedłożono Regionalnej Izbie Obrachunkowej oraz Zachodniopomorskiemu Urzędowi Wojewódzkiemu w Szczecinie.

Integralną częścią sprawozdania jest część opisowa zawierająca:

- omówienie dochodów i wydatków budżetu gminy oraz realizację zadań finansowych jednostek organizacyjnych gminy powiązanych z budżetem,
- sprawozdanie z wykonania uchwały Rady Gminy Ustronie Morskie Nr XXV/153/2008 z dnia 29 grudnia 2008 r. w sprawie ustalenia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na rok 2009 (zm. uchwałami Nr XXXI/201/2009 z dnia 29 czerwca 2009 r. i Nr XXXIII/228/2009 z dnia 09 listopada 2009 r. w sprawie zmiany Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na rok 2009) i uchwały Rady Gminy Ustronie Morskie Nr XVI/96/2008 z dnia 31 marca 2008 r. w sprawie uchwalenia Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2008-2010 dla Gminy Ustronie Morskie oraz uchwały Nr XXV/148/2008 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 29 grudnia 2008r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Ustronie Morskie na rok 2009,
- informację z wykonania upoważnień przyznanych Wójtowi Gminy uchwałą Nr XXV/148/2008 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 20 grudnia 2008r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Ustronie Morskie na 2009 rok (ze zmianami wynikającymi z uchwał Rady Gminy Ustronie Morskie Nr XXVI/159/2009 z dnia 16 lutego 2009r.; Nr XXVII/174/2009 z dnia 26 lutego 2009 r.; Nr XXIX/177/2009 z dnia 30 kwietnia 2009 r.; Nr XXX/189/2009 z dnia 20 maja 2009 r.; Nr XXXI/190/2009 z dnia 29 czerwca 2009 r.; Nr XXXII/202/2009 z dnia 15 października 2009 r.; Nr XXXIII/219/2009 z dnia 09 listopada 2009 r.; Nr XXXV/234/2009 z dnia 17 grudnia 2009 r. i Nr XXXVI/240/2009 z dnia 29 grudnia 2009 r.),
- informację o udzielaniu dotacji z budżetu gminy dla podmiotów niezaliczonych do sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych gminy w 2009 roku,
- informację o stanie należności na dzień 31.12.2009 roku,
- informację o stanie zobowiązań na dzień 31.12.2009 roku,
- informację o dokonanych umorzeniach wierzytelności oraz udzielonych ulgach przy ich zapłacie w zakresie należności Urzędu Gminy i nadzorowanych jednostek organizacyjnych gminy za 2009 rok na podstawie uchwały Nr XXIV/147/2004 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 25 listopada 2004 r. i Nr XXVI/162/2009 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 16 lutego 2009 r. w sprawie szczegółowych zasad umarzania wierzytelności Gminy Ustronie Morskie i jej jednostek organizacyjnych, z tytułu należności pieniężnych, do których nie stosuje się przepisów ustawy – Ordynacja podatkowa oraz udzielenia ulg w spłacie tych należności, a także wskazania organów do tego uprawnionych,



- informację z wykonania uchwały Rady Gminy Ustronie Morskie Nr XXV/150/2008 z dnia 29 grudnia 2008 roku w sprawie ustalenia wydatków, które w roku 2008 nie wygasają z upływem roku budżetowego oraz określenia ostatecznego terminu realizacji każdego wydatku ujętego w tym wykazie,
- informację o wykorzystaniu środków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej za 2009 rok.

ZMIANY W BUDŻECIE DOKONANE W TRAKCIE JEGO REALIZACJI

Budżet Gminy na 2009 r. został przyjęty uchwałą Nr XXV/148/2008 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 29 grudnia 2008r. w wysokości:

- **dochody** **20.472.578**
- **wydatki** **28.372.578**

Zmian w budżecie dokonywano zgodnie z przepisami prawa wynikającymi z ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz.2104 z późn.zm.) oraz na podstawie uchwał budżetowych podjętych w roku 2009. W budżecie gminy na 2009 rok dokonano **9 zmian** na podstawie **uchwał Rady Gminy** oraz **13 zmian** w trybie **zarządzeń Wójta Gminy** w zakresach będących w kompetencjach tych organów.

Wójt Gminy Ustronie Morskie, działając w oparciu o

- ❖ art. 188 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych oraz § 13 pkt 2 uchwały Nr XXV/148/2008 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 29 grudnia 2008 r. dokonał zmian budżetu zarządzeniami:
 - Nr 10/2009 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 26.01.2009 r.,
 - Nr 24/2009 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 25.02.2009 r.,
 - Nr 34/2009 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 24.03.2009 r.,
 - Nr 40/2009 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 14.04.2009 r.,
 - Nr 46/2009 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 30.04.2009 r.,
 - Nr 60/2009 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 29.05.2009 r.,
 - Nr 79/2009 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 30.06.2009 r.,
 - Nr 88/2009 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 30.07.2009 r.,
 - Nr 93/2009 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 26.08.2009 r.,
 - Nr 102/2009 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 29.09.2009 r.,
 - Nr 117/2009 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 29.10.2009 r.,
 - Nr 124/2009 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 30.11.2009 r.,
 - Nr 131/2009 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 21.12.2009 r.
- ❖ § 13 pkt 1 powyższej uchwały nie skorzystał z upoważnienia do zaciągania zobowiązań na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetowego do kwoty 600.000 zł,
- ❖ § 13 pkt 3 powyższej uchwały nie przekazał kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym (Zarządzenie Nr 10a/2009 z dnia 26.01.2009 r. Wójta Gminy Ustronie Morskie),



- ❖ § 13 pkt 4 powyższej uchwały nie przekazał kierownikom jednostek budżetowych uprawnienia do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w planach finansowych w 2009 roku,
- ❖ § 13 pkt 5 powyższej uchwały w trakcie roku budżetowego 2009 korzystał z upoważnienia do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank wykonujący obsługę finansową gminy i uzyskał dochody z tego tytułu w wysokości 49.195,53 zł,
- ❖ § 13 pkt 6 i 7 powyższej uchwały w trakcie roku budżetowego 2009 korzystał z upoważnienia do udzielania zaliczek pracownikom i przekazał kierownikom jednostek budżetowych uprawnienia do udzielania zaliczek pracownikom na wydatki określone według § 13 pkt 6 w/w uchwały (Zarządzenie Nr 10a/2009 z dnia 26.01.2009 r. Wójta Gminy Ustronie Morskie).

Poniższa tabela prezentuje wymiar finansowy zmian w budżecie gminy Ustronie Morskie na 2009 rok dokonanych w 2009 r. w zakresie dochodów i wydatków.

Tab. 1 Zmiany wysokości dochodów i wydatków w budżecie gminy Ustronie Morskie na 2009 rok

WYSZCZEGÓLNIENIE	2009 ROK				RÓŻNICA	DYNAMIKA
	PLAN WG STANU NA 1 I	ZMIANY WPROWADZONE UCHWAŁAMI RADY	ZMIANY WPROWADZONE ZARZĄDZENIAMI WÓJTA	PLAN WG STANU NA 31 XII		
	W PLN					
DOCHODY OGÓŁEM, w tym:	20 472 578	-1 564 240	67 937	18 976 275	-1 496 303	92,7
DOCHODY BIEŻĄCE	16 453 278	-1 042 535	67 937	15 478 680	-974 598	94,1
DOCHODY MAJĄTKOWE	4 019 300	-521 705	0	3 497 595	-521 705	87,0
WYDATKI OGÓŁEM, w tym:	28 372 578	-9 524 534	67 937	18 915 981	-9 456 597	66,7
WYDATKI BIEŻĄCE	15 627 539	-118 981	67 937	15 576 495	-51 044	99,7
WYDATKI MAJĄTKOWE	12 745 039	-9 405 553	0	3 339 486	-9 405 553	26,2

DEFICYT

Planowany deficyt budżetu uległ **zmniejszeniu** o **7.900.000 zł**, tj. o **100 %**.

DOCHODY

W budżecie gminy Ustronie Morskie na 2009 rok według stanu na dzień 31 grudnia 2009 r. zaplanowano **dochody** w wysokości **18.976.274,84 zł**, co oznacza **zmniejszenie** w stosunku do uchwały budżetowej o **7,3 %**, tj. o **1.496.303 zł**, co było wynikiem zagregowanego **zmniejszenia** dochodów **uchwałami Rady Gminy** w kwocie 1.564.240,62 zł oraz **zwiększenia** dochodów **zarządzeniami Wójta** w wysokości 67.937,46 zł.

WYDATKI

Po stronie **wydatkowej** gminy Ustronie Morskie na 2009 rok na dzień 31 grudnia 2009 r. zamknął się kwotą **18.915.981,24 zł**, co oznacza **zmniejszenie** w stosunku do uchwały budżetowej o **33,3 %**, tj. o **9.456.596,76 zł**. Było to wynikiem zagregowanego **zmniejszenia** wydatków **uchwałami Rady Gminy** w kwocie 9.524.534,22 zł oraz **zwiększenia** wydatków **zarządzeniami Wójta** w wysokości 67.937,46 zł.



W przekroju głównych działów klasyfikacji budżetowej zmiany w zakresie planowanych wydatków zawierały się od -67,81 % (dział 926 – Kultura fizyczna i sport) do +708% (dział 853 – Opieka społeczna).

Tab. 2 Zmiany wysokości dochodów i wydatków w budżecie gminy Ustronie Morskie na 2009 rok w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej

DZIAŁ.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2009 ROK		RÓŻNICA	DYNAMIKA
		PLAN NA 1 I	PLAN NA 31 XII		
		W PLN			w %
WYDATKI OGÓŁEM:		28 372 578	18 915 981	9 456 597	66,67
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	12 700	198 521	-185 821	1563,2
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	0	112 688	-112 688	0,0
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	552 000	462 414	89 586	83,8
630	TURYSTYKA	1 003 593	380 852	622 741	37,9
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	156 290	247 824	-91 534	158,6
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	323 340	296 078	27 262	91,6
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 437 586	2 982 876	-545 290	122,4
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	590	4 827	-4 237	818,1
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	235 887	231 007	4 880	97,9
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWIŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	223 460	225 776	-2 316	101,0
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	250 000	0	250 000	0,0
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	1 148 824	598 824	550 000	52,1
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	4 716 631	4 500 897	215 734	95,4
851	OCHRONA ZDROWIA	620 382	690 944	-70 562	111,4
852	POMOC SPOŁECZNA	2 009 340	1 957 685	51 655	97,4
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	10 000	70 848	-60 848	708,5
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	10 000	25 720	-15 720	257,2
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	3 284 082	1 683 959	1 600 123	51,3
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 402 414	1 032 653	369 761	73,6
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	9 975 459	3 211 588	6 763 871	32,2

ZADŁUŻENIE I WSKAŹNIKI OSTROŻNOŚCIOWE

Poniższa tabela prezentuje parametry budżetowe związane z zadłużeniem gminy Ustronie Morskie w 2009 r.



Tab. 3 Zadłużenie i obsługa zadłużenia w gminie Ustronie Morskie w 2009 roku

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2009 ROK
		WYKONANIE ROCZNE
		W PLN
A	STAN ZADŁUŻENIA NA 31 XII	0
I	KREDYTY I POŻYCZKI	0
II	OBLIGACJE	0
III	ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE	0
B	OBSŁUGA ZADŁUŻENIA	0
I	ROZCHODY	0
1	WYKUP PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH (OBLIGACJI)	0
2	SPŁATY RAT KREDYTÓW I POŻYCZEK	0
II	ODSETKI	0
III	WYPŁATY Z TYTUŁU UDZIELONYCH PORĘCZEŃ I GWARANCJI	0
C	WSKAŹNIK POZIOMU ZADŁUŻENIA (LIMIT USTAWOWY 60 % DOCHODÓW)	0
D	WSKAŹNIK POZIOMU ZADŁUŻENIA (LIMIT USTAWOWY 15 % DOCHODÓW)	0

Zaplanowany deficyt budżetu, który na 1 stycznia 2009 r. wynosił 7.900.000 zł został zmniejszony w trakcie roku do poziomu **0 zł**, co oznacza, że w stosunku do stanu na koniec 2008 r. nie uległ zmianie. Związane to było w głównej mierze z przesunięciem części wydatków majątkowych na lata następne.

Na **obsługę** zadłużenia (raty kapitałowe powiększone o odsetki oraz wypłata należnych poręczeń i gwarancji) w 2009 r. wyasygnowano środki w wysokości **0 zł**, co oznacza **spadek** w stosunku do 2008r. o **365.187,53 zł**.

Wskaźnik poziomu zadłużenia (zadłużenie w relacji do dochodów) wg stanu na koniec 2009 r. wyniósł **0 %**.

Zgodnie z art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych dług jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć 60 % wykonanych dochodów tej jednostki w tym roku budżetowym. Ponadto w trakcie roku budżetowego łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec kwartału nie może przekroczyć 60 % planowanych w danym roku budżetowym dochodów tej jednostki.

Wskaźnik obsługi zadłużenia (obsługa zadłużenia w relacji do dochodów) w 2009 r. wyniósł **0%** wobec **0,08 %** w 2008 r.

Zgodnie z art. 169 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych łączna kwota środków wydatkowanych w roku budżetowym w związku z obsługą długu jednostki samorządu terytorialnego nie może przekroczyć 15 % wykonanych dochodów tej jednostki w tym roku budżetowym.

Zmiany w **źródłach pokrycia deficytu** w budżecie gminy nastąpiły poprzez:

- wprowadzenie po stronie **przychodów** „nadwyżki z lat ubiegłych” (po sporządzeniu bilansu za 2008 rok 1.280.000 zł)
- zrezygnowanie z planowanych środków na pokrycie deficytu roku 2009 kredytem (z planowanej kwoty 7.900.000 zł na 0,00 zł) w związku z wystawieniem faktury przez Wykonawcę Centrum Rekreacyjno-Sportowego w Ustroniu Morskim na koniec m-ca grudnia 2009 r. i zaplanowaniem jej płatności w 2010 r.

Plan **rozchodów** w okresie sprawozdawczym nie uległ zmianie i wyniósł **0 zł**.



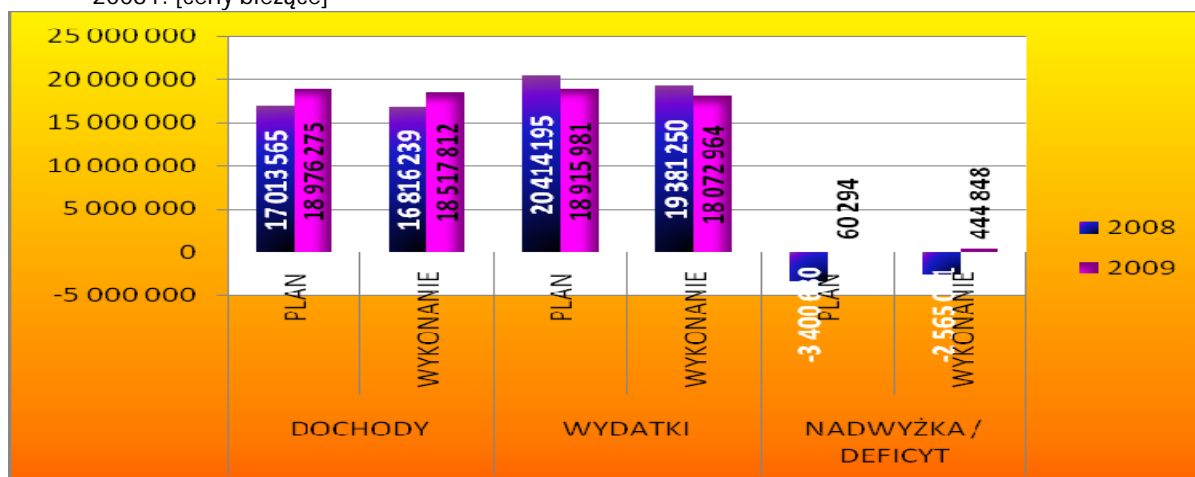
Po uwzględnieniu powyższych zmian planowany budżet gminy Ustronie Morskie na dzień 31.12.2009 roku zamknął się następująco:

• po stronie dochodów	kwotą	18.976.274,84 zł
• po stronie wydatków	kwotą	18.915.981,24 zł
• po stronie przychodów	kwotą	0 zł
• po stronie rozchodów	kwotą	0 zł.

Zgodnie z art. 199 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych przedstawiono wykonanie budżetu za 2009 rok w podziale na:

– <u>dochody bieżące</u>	<u>14.977.376,04 zł</u>
do których zaliczono wszystkie dochody budżetowe niebędące dochodami majątkowymi	
– <u>dochody majątkowe</u>	<u>3.540.436,25 zł</u>
do których zaliczono środki pochodzące:	
▪ ze sprzedaży majątku	2.859.726,13 zł
▪ z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	12.948,64 zł
▪ ze sprzedaży składników majątkowych	1.761,48 zł
▪ z tytułu pomocy finansowej i dotacji celowej w związku z realizacją inwestycji pt. „Budowa boiska sportowego w Ustroniu Morskim – Moje Boisko – Orlik 2012”	666.000,00 zł.
– <u>wydatki bieżące</u>	<u>14.778.670,82 zł</u>
do których zaliczono wydatki budżetowe niebędące wydatkami majątkowymi	
– <u>wydatki majątkowe</u>	<u>3.294.293,18 zł</u>
do których zaliczono:	
▪ inwestycje i zakupy inwestycyjne	3.294.293,18 zł
▪ zakup i objęcie akcji	0 zł
▪ wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	0 zł.

Wyk. 1 Realizacja planu dochodów, wydatków i deficytu/nadwyżki budżetu w gminie Ustronie Morskie na tle 2008 r. [ceny bieżące]



W tablicy głównej pt. „Budżet gminy Ustronie Morskie w latach 2006-2009” przedstawiono w sposób porównawczy wykonanie dochodów i wydatków wraz z wynikiem finansowym oraz nadwyżką operacyjną.

Budżet gminy Ustronie Morskie w latach 2006 - 2009

Tabela nr 4.

(w złotych)

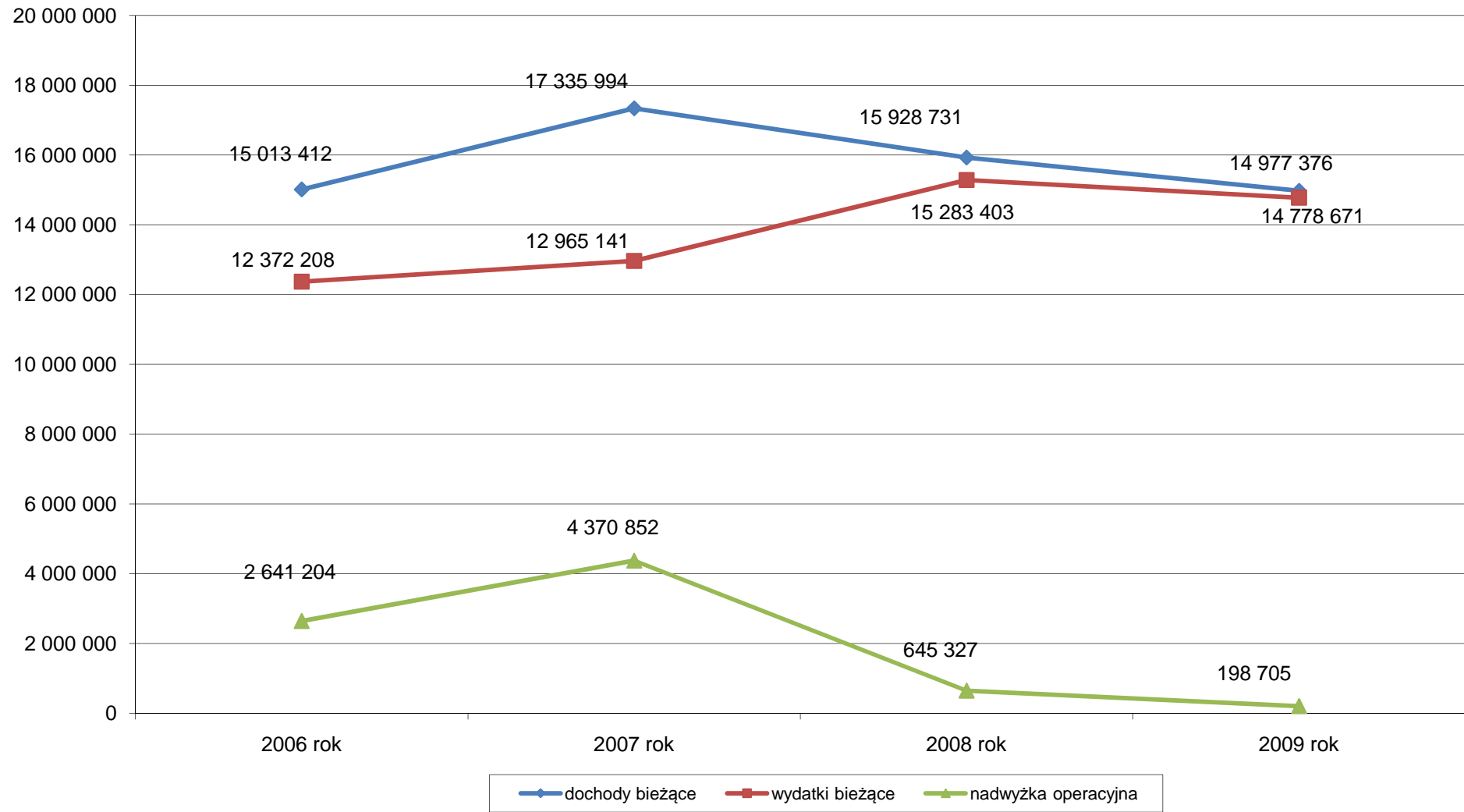
Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie			2009 rok			Wskaźnik %				
		2006 rok	2007 rok	2008 rok	plan 1.01.2009	plan po zmianach	wykonanie za 2009 rok	(8 : 7)	(8 : 6)	(8 : 5)	(8 : 4)	(8 : 3)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I	Dochody ogółem	18 948 979	18 500 811,81	16 816 239,01	20 472 578,00	18 976 274,84	18 517 812,29	97,6	90,5	110,1	100,1	97,7
1.	dochody bieżące	15 013 412	17 335 993,61	15 928 730,52	16 451 528,00	15 478 679,84	14 977 376,04	96,8	91,0	94,0	86,4	99,8
-	<i>w tym:</i>											
-	udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (PIT i CIT)	852 642	1 147 986,59	1 186 131,19	1 189 197,00	1 205 858,00	1 103 849,23	91,5	92,8	93,1	96,2	129,5
-	dochody z podatków i opłat	7 560 343	8 478 283,59	9 074 026,37	10 446 100,00	9 000 994,00	8 712 896,35	96,8	83,4	96,0	102,8	115,2
-	subwencja ogólna	2 460 369	2 064 737,00	2 321 278,00	2 411 070,00	2 437 285,00	2 437 285,00	100,0	101,1	105,0	118,0	99,1
-	dochody ze źródeł zagranicznych	202 092	4 803,94	179 739,71	0,00	95 488,85	95 488,83	100,0	x	53,1	1987,7	47,3
-	pozostałe dochody bieżące (własne)	2 629 812	4 193 353,78	2 033 472,94	1 262 371,00	1 631 764,53	1 589 877,83	97,4	125,9	78,2	37,9	60,5
-	dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone i z porozumienia	1 308 154	1 446 828,71	1 134 082,31	1 142 790,00	1 107 289,46	1 037 978,80	93,7	90,8	91,5	71,7	79,3
2.	dochody inwestycyjne	3 935 567,42	1 164 818,20	887 508,49	4 021 050,00	3 497 595,00	3 540 436,25	101,2	88,0	398,9	303,9	90,0
2.1	dotacje i środki otrzymane na inwestycje	0	110 534,82	5 795,00	0,00	666 000,00	666 000,00	100,0	x	11492,7	602,5	x
a/	dotacje z budżetu państwa (zadania własne)	0	0,00	0,00	0,00	333 000,00	333 000,00	100,0	x	x	x	x
b/	dotacje z budżetu państwa (zadania zlecone)	0	0,00	5 795,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x
c/	środki z rezerwy subwencji ogólnej	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x
d/	dotacje celowe od innych jst na realizację inwestycji	0	0,00	0,00	0,00	333 000,00	333 000,00	100,0	x	x	x	x
e/	inne środki (z funduszy celowych)	0	110 534,82	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x
f/	środki z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie realizacji inwestycji	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x
g/	środki z budżetu Unii Europejskiej stanowiące refundację poniesionych wydatków na realizację inwestycji w latach ubiegłych	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x
2.2	dochody ze sprzedaży majątku	3 929 419	1 048 201,20	875 540,99	4 013 000,00	2 817 012,00	2 859 726,13	101,5	71,3	326,6	272,8	72,8

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie			2009 rok			Wskaźnik %				
		2006 rok	2007 rok	2008 rok	plan 1.01.2009	plan po zmianach	wykonanie za 2009 rok	(8 : 7)	(8 : 6)	(8 : 5)	(8 : 4)	(8 : 3)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.3	dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	6 148	6 082,18	6 172,50	6 300,00	12 833,00	12 948,64	100,9	205,5	209,8	212,9	210,6
2.4	dochody z tytułu sprzedaży składników majątkowych	0	0,00	0,00	1 750,00	1 750,00	1 761,48	100,7	100,7	x	x	x
II.	Wydatki ogółem	19 721 265,00	21 303 737,40	19 381 249,87	28 372 578,00	18 915 981,24	18 072 964,00	95,5	63,7	93,2	84,8	91,6
1.	wydatki bieżące	12 372 208	12 965 141,13	15 283 403,46	15 627 539,00	15 576 495,24	14 778 670,82	94,9	94,6	96,7	114,0	119,5
	w tym:											
a/	wynagrodzenia i pochodne	5 442 357	5 891 117,58	6 832 255,29	7 219 430,00	7 102 596,50	6 860 033,16	96,6	95,0	100,4	116,4	126,0
b/	utrzymanie substancji	4 382 388	4 630 890,93	5 164 400,30	4 541 492,00	5 041 350,18	4 563 740,75	90,5	100,5	88,4	98,5	104,1
c/	dotacje - bez remontów	239 152	221 684,00	999 759,87	1 290 793,00	1 370 481,00	1 370 481,00	100,0	106,2	137,1	618,2	573,1
d/	świadczenia	1 310 882	1 322 103,24	1 329 677,91	1 368 000,00	1 249 861,84	1 183 701,58	94,7	86,5	89,0	89,5	90,3
e/	wpłata do budżetu państwa	456 502	609 880,00	706 197,00	598 824,00	598 824,00	598 824,00	100,0	100,0	84,8	98,2	131,2
f/	rezerwy	0	0,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x
g/	poręczenia i gwarancje	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x
h/	obsługa zadłużenia	131 609,44	67 542,57	15 187,53	250 000,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x
i/	remonty	409 317,64	221 922,81	235 925,56	154 000,00	213 381,72	201 890,33	94,6	131,1	85,6	91,0	49,3
	wydatki bieżące po wyłączeniu wpłaty do budżetu państwa oraz poręczeń i gwarancji	11 915 706	12 355 261,13	14 577 206,46	15 028 715,00	14 977 671,24	14 179 846,82	94,7	94,4	97,3	114,8	119,0
2.	Wydatki majątkowe	7 349 057	8 338 596,27	4 097 846,41	12 745 039,00	3 339 486,00	3 294 293,18	98,6	25,8	80,4	39,5	44,8
III.	Nadwyżka operacyjna	2 641 204	4 370 852,48	645 327,06	823 989,00	-97 815,40	198 705,22	-203,1	24,1	30,8	4,5	7,5
IV.	Przychody na zadania inwestycyjne	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x
1.		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x
2.		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x
3.		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x
V.	wynik budżetu	-772 286	-2 802 926	-2 565 010,86	-7 900 000,00	60 293,60	444 848,29	x	x	x	x	x

bieżące	62,74	60,86	78,86	55,08	82,35	81,77
majątkowe	37,26	39,14	21,14	44,92	17,65	18,23

	<u>2006 rok</u>	<u>2007 rok</u>	<u>2008 rok</u>	<u>2009 rok</u>
dochody bieżące	15 013 412	17 335 994	15 928 731	14 977 376
wydatki bieżące	12 372 208	12 965 141	15 283 403	14 778 671
nadwyżka operacyjna	2 641 204	4 370 852	645 327	198 705

Nadwyżka operacyjna w latach 2006 - 2009 (w złotych)





REALIZACJA BUDŻETU W 2009 ROKU PRZEBIEGAŁA
NASTĘPUJĄCO:

W wyniku wprowadzonych zmian w toku realizacji budżetu planowane **dochody ogółem** zmniejszyły się w stosunku do planu na 1 stycznia 2009 roku o **7,87 %** i wykonane zostały w kwocie **18.517.812,29 zł**, co stanowi **97,6 % planu po zmianach**, w tym:

- planowane dochody na zadania własne zmniejszone w stosunku do planu na 1.01.2009r. o **10,58%** zrealizowane zostały w wysokości **17.479.833,49 zł**, co stanowi **97,8% planu po zmianach**,
z tego:
niedobór:

- w kwocie 1.733.203,65 zł powstał przede wszystkim na skutek niższej realizacji wpływów z podatków i opłat (96,8% planu po zmianach) – w projekcie budżetu na rok 2009 założono: wzrost stawek podatkowych, który faktycznie nie wystąpił (629.000 zł), z uwagi na niekorzystny wyrok NSA w Warszawie w sprawie podatku od budowy elektrowni wiatrowych, gdzie gmina została zobligowana do zwrotu podatku od nieruchomości (203.069 zł), zakładano wzrost podatku z tytułu pomiarów nieruchomości (ok.150.000 zł) oraz z tytułu oddania nowych inwestycji realizowanych w ramach programu Zintegrowanej Gospodarki Wodno-Ściekowej Dorzecza Parsęty(600.000 zł),

- w kwocie 480.613,75 z niezrealizowanej wysokości *dochodów z majątku gminy* (101,2% planu po zmianach) ,

- nadwyżka w kwocie 222.918,31 zł *pozostałych dochodów* (96,7% planu po zmianach).

Ponadto wpłynęły środki od instytucji rozliczających projekty z udziałem środków pochodzących z pomocy zagranicznej. Gmina uzyskała także zwrot poniesionych wydatków ze źródeł dochodów własnych roku 2007. Ogółem dokonano zwrotu kwoty 95.488,83 zł na poniższe projekty:

- „Polsko-Niemieckie Dożynki w Ustroniu Morskim” (8.820,00),
- „Polsko-Niemieckie spotkania partnerskie podczas „Dni Ustronia Morskiego” (12.000,00),
- „Polsko-Niemieckie Warsztaty Artystyczne – Mój Dom– Moja Europa”(13.864,85 – rozliczenie z 2007r.),
- „Jesteśmy Aktywni” (60.803,98).

Przyczyny wyższego wykonania (lub nie zrealizowania) planowanych wpływów ze źródeł dochodów wymienionych wyżej omówiono w części opisowej z wykonania dochodów w układzie działowym.

- planowane *dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej* zmniejszono w stosunku do planu na 1.01.2009 r. o **3,21 %** ; zrealizowano je w wysokości **1.037.978,80 zł**, co stanowi **93,7% planu po zmianach**,
- planowane *dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie zawartych porozumień z organami administracji rządowej* wystąpiły wyłącznie na kwotę 96.000 i dotyczyły dożywiania.

W **tablicy głównej pt. „zbiorcze wykonanie budżetu gminy Ustronie Morskie za 2009 rok, według poszczególnych grup dochodów i wydatków”** odniesiono realizację dochodów i wydatków za 2009 rok do wykonania 2008, 2007 - 2005 roku w celu porównania analogicznych okresów.



W 2009 roku znaczącą pozycję w dochodach gminy odgrywały takie, których wielkość określana jest przez administrację państwową. Udziały, subwencja, dotacje celowe na zadania własne i zlecone stanowiły **20,39 %** dochodów ogółem, tj. o 9,57 punktu procentowego mniej niż w 2008 roku.

W 2009 roku podstawowe źródło dochodów gminy stanowiły *dochody własne* w łącznej wysokości **17.479.833,49 zł**, w stosunku do 2008 roku zwiększyły się o 1.797.676,79 zł, – co wynika głównie z większego wykonania dochodów z majątku gminy.

Drugie, co do wielkości źródło dochodów stanowiła *subwencja ogólna* w łącznej kwocie **2.437.285 zł**, która w stosunku do 2008 roku zrealizowana została w kwocie wyższej o 116.007 zł.

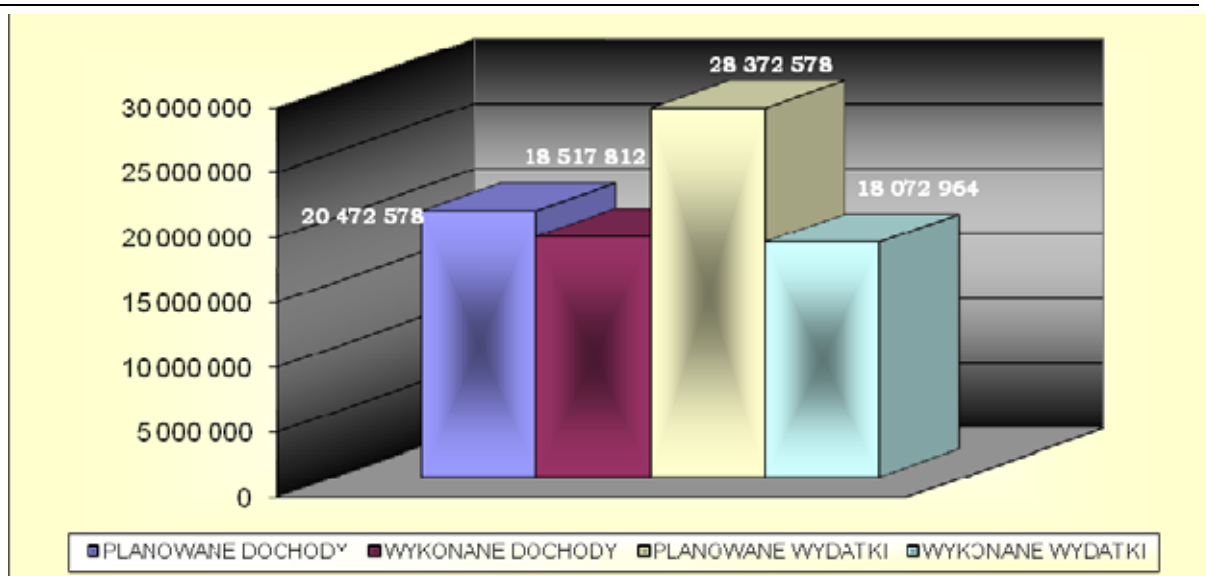
Najważniejsze źródło dochodów gminy w 2009 roku stanowiły przede wszystkim *podatki i opłaty*, z których uzyskano wpływy w łącznej kwocie **8.712.896,35 zł**, niższe o 361.130,02 zł niż w 2008 roku, przede wszystkim w podatku od czynności cywilnoprawnych (o 196.716,12 zł) w rekompensacie z tytułu utraconych dochodów w podatku od nieruchomości zakładów pracy chronionej (o 34.457,71 zł) w rencie planistycznej (o 104.161,97 zł) w udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych (o 107.184 zł) oraz z tytułu sprzedaży biletów na wysypisko (o 32.196,81 zł).

Przekazywana część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe oraz dochody jednostek oświatowych nie zabezpieczyły w pełni realizacji zadań oświatowych. W związku z tym gmina zmuszona była dofinansować te zadania ze środków własnych. W 2009 roku przeznaczyła na zadania bieżące finansowane częściowo oświatową subwencji ogólnej, środki własne w kwocie **4.415.804,59 zł**, (co stanowiło 29,88 % poniesionych ogółem wydatków bieżących,) co stanowiło wzrost o 46.524,51 zł w stosunku do poniesionych w 2008 roku.

W roku 2008 gmina dopłacała do utrzymania bieżącego oświaty z dochodów własnych kwotę **1.799.899,77 zł**, (co stanowi 40,76 % ogólnych wydatków bieżących jednostek oświatowych).

WYKRES NR 1

WYKONANIE BUDŻETU W PORÓWNANIU DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ -1.01.2009 R.



Planowane **wydatki ogółem** zmniejszono w stosunku do planu na 1 stycznia 2009 roku o 33,33 % i zrealizowano w wysokości **18.072.964 zł**, co stanowi 95,5 % planu po zmianach, w tym:

- planowane wydatki na *zadania własne* zmniejszono w stosunku do planu na 1.01.2009 r. o 30,23% i zrealizowano w wysokości 17.034.8985,20, co stanowi 95,7 % planu po zmianach,
- planowane wydatki na *zadania zlecone z zakresu administracji rządowej* zmniejszono w stosunku do planu na 1.01.2009 r. o 3,1 % i zrealizowano w wysokości 1.037.978,80 zł, co stanowi 93,7 % planu po zmianach.

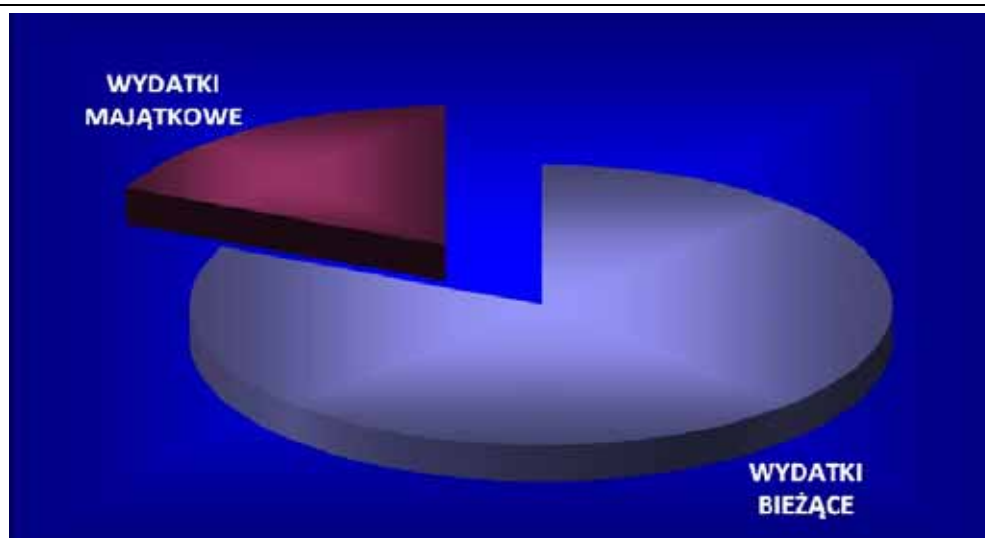
Z ogólnej kwoty wydatków nie zostały zrealizowane:

- o wydatki bieżące w wysokości 797.824,42 zł, w tym m.in. nie wykorzystano w zaplanowanej wysokości środków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (242.563,34 zł) oraz świadczenia (66.160,26 zł),
- o wydatki majątkowe w wysokości 45.192,82 zł, w tym przede wszystkim nie wykorzystano środków zaplanowanych na realizację zadania ujętego w Wieloletnim Planie Inwestycyjnym – budowa Centrum Sportowo-Rekreacyjnego w Ustroniu Morskim na łączną kwotę 15.339,58 zł oraz na budowę drogi przy ul. Rolnej (działka nr 115) w Ustroniu Morskim na kwotę 11.000 zł.

Z ogólnej kwoty wydatków przeznaczono na:

- wydatki bieżące 14.778.670,82 zł
co stanowi 81,77 % ogółu wydatków
- w tym – na zadania zlecone zrealizowano 1.037.978,80 zł
co stanowi 5,74 % wydatków bieżących
- wydatki majątkowe 3.294.293,18 zł
co stanowi 18,23 % ogółu wydatków.

WYKRES NR 2
WYDATKI BIEŻĄCE A MAJĄTKOWE W OGÓLNYM WYKONANIU BUDŻETU



Wydatki bieżące w kwotach bezwzględnych w stosunku do 2008 roku zmniejszyły się o 3,42%. Wartość wydatków na zadania zlecone zmniejszyła się o 9,26 % w stosunku do roku ubiegłego (spadek o kwotę 96.103,51 zł).

W części opisowej sprawozdania przedstawiono kształtowanie się zatrudnienia oraz średniej płacy w poszczególnych jednostkach organizacyjnych gminy, przy czym średnią płacę wyliczono bez wypłat jednorazowych (tj. odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych, ekwiwalentów za urlop).

W ramach wydatków bieżących dokonano obowiązkowej wpłaty na *zwiększenie części równoważącej subwencji ogólnej* w budżecie państwa w kwocie **598.824 zł**.

Na *remonty* przeznaczono z budżetu łącznie **201.890,33 zł**. Wydatki remontowe stanowiły **1,12 %** wydatków ogółem budżetu gminy i **1,37 %** wydatków bieżących ogółem.

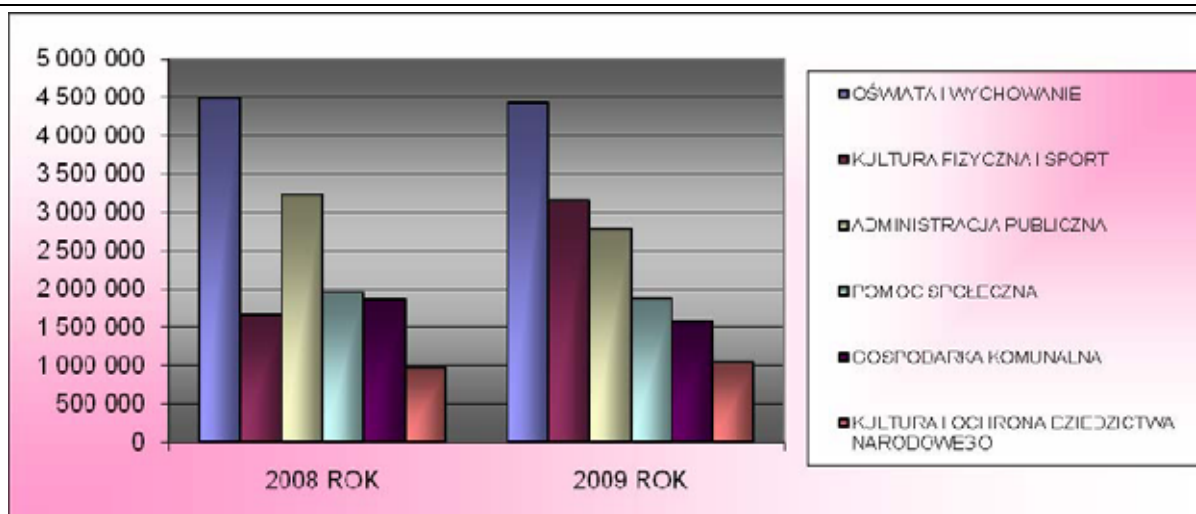
W ramach *wydatków majątkowych*, które łącznie wyniosły **3.294.293,18 zł** środki przeznaczono na:

- inwestycje budowlane	2.988.645,18 zł
w tym: na zadanie „Budowa Centrum Sportowo-Rekreacyjnego”	1.307.090,42 zł
- modernizację ulic	299.414 zł
- zakupy inwestycyjne	53.910 zł.

Razem na remonty i inwestycje przeznaczono z budżetu gminy w 2009 roku **3.496.183,51 zł**, co stanowiło **19,35 %** poniesionych wydatków ogółem.

WYKRES NR 3

**NAJWIĘKSZE WYKONANIE WYDATKÓW WEDŁUG DZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ
2008-2009 ROK**



Różnica pomiędzy osiągniętymi dochodami a zrealizowanymi wydatkami wyniosła **+/ 444.848,29 zł** i jest wyższa od zrealizowanego wyniku 2008 roku o 3.009.859,15 zł.

Szczegółowa realizacja zadań zarówno w dochodach jak i w wydatkach została przedstawiona w dalszej części sprawozdania w formie tabelarycznej, opisowej oraz na wykresach.

W **tablicy głównej pt. „Wskaźniki w zakresie wykonania budżetu w latach 2006 – 2009”** informacje porównawcze o budżecie w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy.

Tabela nr 5.

Zbiorcze wykonanie budżetu gminy Ustronie Morskie za 2009 rok według poszczególnych grup dochodów i wydatków przedstawia poniższe zestawienie:

(w złotych)

Wyszczególnienie	Budżet na 1.01.2009 r.	Budżet po zmianach	% wyk. (3:2)	Wykonanie za 2005 rok	Wykonanie za 2006 rok	Wykonanie za 2007 rok	Wykonanie za 2008 rok	Wykonanie za 2009 rok	% wyk. (9:3)	% wyk. (9:5)	% wyk. (9:6)	% wyk. (9:7)	% wyk. (9:8)	struktura
1	2	3	4	7	8	9	9	9	10	11	12	13	14	15
DOCHODY OGÓLEM	20 472 578	18 976 274,84	92,7	23 779 830	18 948 979	18 500 811,81	16 816 239,01	18 517 812,29	97,6	77,9	97,7	100,1	110,1	100,0
gminy	20 472 578	18 976 274,84	92,7	23 779 830	18 948 979	18 500 811,81	16 816 239,01	18 517 812,29	97,6	77,9	97,7	100,1	110,1	100,0
Dochody w układzie dochodów zadań własnych oraz dotacji na zadania zlecone i z porozumienia														
I. Dochody zadań własnych	19 329 788	17 868 985,38	92,4	22 962 321	17 936 150	17 400 509,53	15 682 156,70	17 479 833,49	97,8	76,1	97,5	100,5	111,5	94,4
gminy	19 329 788	17 868 985,38	92,4	22 962 321	17 936 150	17 400 509,53	15 682 156,70	17 479 833,49	97,8	76,1	97,5	100,5	111,5	94,4
1. Dochody własne	16 709 718	15 127 479,38	90,5	20 272 969	14 851 982	14 846 001,28	12 963 798,24	14 741 617,53	97,4	72,7	99,3	99,3	113,7	79,6
gminy	16 709 718	15 127 479,38	90,5	20 272 969	14 851 982	14 846 001,28	12 963 798,24	14 741 617,53	97,4	72,7	99,3	99,3	113,7	79,6
Podatki i opłaty	10 446 100	9 000 994,00	86,2	5 819 300	7 560 343	8 478 283,59	9 074 026,37	8 712 896,35	96,8	149,7	115,2	102,8	96,0	47,1
Udziały we wpływach z podatków stanowiących dochód budżetu państwa	1 189 158	1 205 858,00	101,4	798 652	852 642	1 147 986,59	1 186 131,19	1 103 849,23	91,5	138,2	129,5	96,2	93,1	6,0
gminy	1 189 158	1 205 858,00	101,4	798 652	852 642	1 147 986,59	1 186 131,19	1 103 849,23	91,5	138,2	129,5	96,2	93,1	6,0
PIT (w 2002 roku - 32,6%; w 2003 roku - 27,6%; w 2004 roku - 35,72%; w 2005 roku - 35,61%; w 2006 roku - 35,95%; w 2007 roku - 36,22%; w 2008 roku - 36,49%)	1 189 158	1 189 158,00	100,0	784 419	819 572	1 099 001,00	1 188 131,00	1 080 947,00	90,9	137,8	131,9	98,4	91,0	5,8
CIT (do 2003 roku - 5%; od 2004 roku - 6,71%)	0	16 700,00	x	14 233	33 070	48 985,59	-1 999,81	22 902,23	137,1	160,9	69,3	46,8	(1 145,2)	0,1
Dochody z majątku gminy	4 021 050	3 497 606,48	87,0	10 659 133	3 929 419	1 048 201,20	887 508,49	3 540 436,25	101,2	33,2	90,1	337,8	398,9	19,1
Pozostałe dochody	917 659	1 179 462,85	128,5	2 590 004	2 027 387	3 932 320,14	1 444 967,74	1 140 577,31	96,7	44,0	56,3	29,0	78,9	6,2
gminy	917 659	1 179 462,85	128,5	2 590 004	2 027 387	3 932 320,14	1 444 967,74	1 140 577,31	96,7	44,0	56,3	29,0	78,9	6,2
Dochody jednostek budżetowych	135 751	148 069,20	109,1	267 795	233 045	234 405,82	191 424,74	148 369,56	100,2	55,4	63,7	63,3	77,5	0,8
gminy	135 751	148 069,20	109,1	267 795	233 045	234 405,82	191 424,74	148 369,56	100,2	55,4	63,7	63,3	77,5	0,8
Dotacje celowe od innych jednostek samorządu terytorialnego na zadania realizowane na podstawie porozumień (umów)	0	0,00	x	0	47 054	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	0,0
gminy	0	0,00	x	0	47 054	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	0,0
Środki z pomocy zagranicznej	0	95 488,85	x	138 085	202 092	4 803,94	179 739,71	95 488,83	100,0	69,2	47,3	1 987,7	53,1	3,1
gminy	0	95 488,85	x	138 085	202 092	4 803,94	179 739,71	95 488,83	100,0	69,2	47,3	1 987,7	53,1	0,5
2. Subwencja ogólna	2 411 070	2 437 285,00	101,1	2 088 158	2 460 369	2 064 737,00	2 321 278,00	2 437 285,00	100,0	116,7	99,1	118,0	105,0	13,2
gminy	2 411 070	2 437 285,00	101,1	2 088 158	2 460 369	2 064 737,00	2 321 278,00	2 437 285,00	100,0	116,7	99,1	118,0	105,0	13,2

Wyszczególnienie	Budżet na 1.01.2009 r.	Budżet po zmianach	% wyk. (3:2)	Wykonanie za 2005 rok	Wykonanie za 2006 rok	Wykonanie za 2007 rok	Wykonanie za 2008 rok	Wykonanie za 2009 rok	% wyk. (9:3)	% wyk. (9:5)	% wyk. (9:6)	% wyk. (9:7)	% wyk. (9:8)	struktura
1	2	3	4	7	8	9	9	9	10	11	12	13	14	15
3. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych	209 000	303 741,00	145,3	312 140	289 145	340 226,43	397 080,46	300 450,96	98,9	96,3	103,9	88,3	75,7	1,6
gminy	209 000	303 741,00	145,3	312 140	289 145	340 226,43	397 080,46	300 450,96	98,9	96,3	103,9	88,3	75,7	1,6
4. Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0	0,00	x	4 350	6 180	6 300,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	0,0
gminy	0	0,00	x	4 350	6 180	6 300,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	0,0
5. Dotacje z funduszy celowych i innych źródeł pozabudżetowych	0	480,00	x	284 704	328 474	143 244,82	0,00	480,00	100,0	0,2	0,1	0,3	x	0,2
gminy	0	480,00	x	284 704	328 474	143 244,82	0,00	480,00	100,0	0,2	0,1	0,3	x	0,0
II. Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone i realizowane na podstawie porozumień	1 142 790	1 107 289,46	96,9	817 509	1 012 829	1 100 302,28	1 134 082,31	1 037 978,80	93,7	127,0	102,5	94,3	91,5	5,6
gminy	1 142 790	1 107 289,46	96,9	817 509	1 012 829	1 100 302,28	1 134 082,31	1 037 978,80	93,7	127,0	102,5	94,3	91,5	5,6

Wyszczególnienie	Budżet na 1.01.2009 r.	Budżet po zmianach	% wsk. (3:2)	Wykonanie za 2005 rok	Wykonanie za 2006 rok	Wykonanie za 2007 rok	Wykonanie za 2008 rok	Wykonanie za 2009 rok	% wyk. (9:3)	% wyk. (9:5)	% wyk. (9:6)	% wyk. (9:7)	% wyk. (9:8)	Struktura
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
WYDATKI OGÓŁEM	28 372 578,00	18 915 981,24	66,7	14 347 228	19 721 265	21 303 737,40	19 381 249,87	18 072 964,00	95,5	126,0	91,6	84,8	93,2	100,0
gminy	28 372 578,00	18 915 981,24	66,7	14 347 228	19 721 265	21 303 737,40	19 381 249,87	18 072 964,00	95,5	126,0	91,6	84,8	93,2	100,0
Wydatki w układzie zadań własnych i zleconych w tym z porozumienia														
1. Zadania własne	27 229 788,00	17 808 691,78	65,4	13 529 719	18 708 437	20 203 435,12	18 247 167,56	17 034 985,20	95,7	125,9	91,1	84,3	93,4	94,3
gmina	27 229 788,00	17 808 691,78	65,4	13 529 719	18 708 437	20 203 435,12	18 247 167,56	17 034 985,20	95,7	125,9	91,1	84,3	93,4	94,3
1/. Wydatki bieżące	14 484 749,00	14 469 205,78	99,9	10 199 014	11 359 380	11 864 838,85	14 149 321,15	13 740 692,02	95,0	134,7	121,0	115,8	97,1	76,0
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	7 219 430,00	7 102 596,50	98,4	5 328 009	5 442 357	5 891 117,58	6 832 525,29	6 860 033,16	96,6	128,8	126,0	116,4	100,4	38,0
gmina	7 219 430,00	7 102 596,50	98,4	5 328 009	5 442 357	5 891 117,58	6 832 525,29	6 860 033,16	96,6	128,8	126,0	116,4	100,4	38,0
wynagrodzenia osobowe pracowników (§ 4010)	5 299 863,00	5 157 322,20	97,3	3 637 852	3 578 707	4 220 813,51	5 066 231,69	5 006 677,45	97,1	137,6	139,9	118,6	98,8	27,7
gmina	5 299 863,00	5 157 322,20	97,3	3 637 852	3 578 707	4 220 813,51	5 066 231,69	5 006 677,45	97,1	137,6	139,9	118,6	98,8	27,7
- wpłata na zwiększenie subwencji w budżecie państwa	598 824,00	598 824,00	100,0	450 420	456 502	609 880,00	706 197,00	598 824,00	100,0	132,9	131,2	98,2	84,8	3,3
gmina	598 824,00	598 824,00	100,0	450 420	456 502	609 880,00	706 197,00	598 824,00	100,0	132,9	131,2	98,2	84,8	3,3
- remonty w budżecie	154 000,00	213 381,72	138,6	455 699	409 319	221 922,81	235 925,56	201 890,33	94,6	44,3	49,3	91,0	85,6	1,1
gmina	154 000,00	213 381,72	138,6	455 699	409 319	221 922,81	235 925,56	201 890,33	94,6	44,3	49,3	91,0	85,6	1,1
- dotacje (§ 2310, 2320, 2480, 2710, 2810, 2820)	1 290 793,00	1 370 481,00	106,2	203 000	239 152	221 684,00	999 759,87	1 370 481,00	100,0	675,1	573,1	618,2	137,1	7,6
gmina	1 290 793,00	1 370 481,00	106,2	203 000	239 152	221 684,00	999 759,87	1 370 481,00	100,0	675,1	573,1	618,2	137,1	7,6
<i>z tego:</i>														
1% rezerwa ogólna	205 000	0	x	0	0	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	0,0
gmina	205 000	0	x	0	0	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	0,0
rezerwa celowa	300 000	0	x	0	0	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	0,0
gmina	300 000	0	x	0	0	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	0,0
2/. Wydatki majątkowe	12 745 039,00	3 339 486,00	26,2	3 330 705	7 349 057	8 338 596,27	4 097 846,41	3 294 293,18	98,6	98,9	44,8	39,5	80,4	18,2
gmina	12 745 039,00	3 339 486,00	26,2	3 330 705	7 349 057	8 338 596,27	4 097 846,41	3 294 293,18	98,6	98,9	44,8	39,5	80,4	18,2
w tym: dotacje	250 000,00	250 000,00	100,0	0	0	0,00	0,00	250 000,00	100,0	x	x	x	x	1,4
* inwestycje budowlane	10 635 139,00	2 974 287,52	28,0	797 324	3 638 176	6 249 539,05	2 490 130,51	2 940 094,70	98,9	368,7	80,8	47,0	118,1	16,3
gmina	10 635 139,00	2 974 287,52	28,0	797 324	3 638 176	6 249 539,05	2 490 130,51	2 940 094,70	98,9	368,7	80,8	47,0	118,1	16,3

Wyszczególnienie	Budżet na 1.01.2009 r.	Budżet po zmianach	% wsk. (3:2)	Wykonanie za 2005 rok	Wykonanie za 2006 rok	Wykonanie za 2007 rok	Wykonanie za 2008 rok	Wykonanie za 2009 rok	% wyk. (9:3)	% wyk. (9:5)	% wyk. (9:6)	% wyk. (9:7)	% wyk. (9:8)	Struktura
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
* inwestycje ochraniające brzeg morski (odbudowa drewnianych ostróg w morzu)	1 774 900,00	874,48	0,0	479 158	612 522	67 313,25	55 040,66	874,48	100,0	0,2	0,1	1,3	1,6	0,0
gmina	1 774 900,00	874,48	0,0	479 158	612 522	67 313,25	55 040,66	874,48	100,0	0,2	0,1	1,3	1,6	0,0
* modernizacja ulic	330 000,00	310 414,00	94,1	1 632 819	3 054 481	1 557 526,34	1 082 929,93	299 414,00	96,5	18,3	9,8	19,2	27,6	1,7
gmina	330 000,00	310 414,00	94,1	1 632 819	3 054 481	1 557 526,34	1 082 929,93	299 414,00	96,5	18,3	9,8	19,2	27,6	1,7
* zakupy inwestycyjne	5 000,00	53 910,00	1 078,2	420 404	43 879	464 217,63	469 745,31	53 910,00	100,0	12,8	122,9	11,6	11,5	0,3
gmina	5 000,00	53 910,00	1 078,2	420 404	43 879	464 217,63	469 745,31	53 910,00	100,0	12,8	122,9	11,6	11,5	0,3
* udziały w spółkach	0,00	0,00	x	1 000	0	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	0,0
2. Zadania zlecone i z porozumienia	1 142 790,00	1 107 289,46	96,9	817 509	1 012 829	1 100 302,28	1 134 082,31	1 037 978,80	93,7	127,0	102,5	94,3	91,5	5,7
gmina w tym:	1 142 790,00	1 107 289,46	96,9	817 509	1 012 829	1 100 302,28	1 134 082,31	1 037 978,80	93,7	127,0	102,5	94,3	91,5	5,7
<i>zad. realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej</i>	1 142 790	1 107 289	96,9	817 509	1 012 829	1 100 302,28	1 134 082,31	1 037 978,80	93,7	127,0	102,5	94,3	91,5	5,7
Dochody / - / Wydatki	-7 900 000,00	60 293,60		9 432 600	-772 286	-2 802 925,59	-2 565 010,86	444 848,29						
Przychody ogółem	7 900 000,00	1 280 000,00	16,20	871 519	9 955 993	6 721 551,49	1 280 037,04	1 724 885,33	134,8	197,9	17,3	25,7	134,8	9,5
- nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	1 280 000,00	x	0	9 432 600	6 647 973,49	1 280 037,04	1 724 885,33	134,8	x	18,3	25,9	134,8	9,5
- wolne środki stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym j.s.t. wynikającą z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	0,00	0,00	x	871 519	523 393	73 578,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	x
- kredyt	7 900 000,00	0,00	x	0	0	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	x
- spłata udzielonych przez gminę pożyczek	0,00	0,00	x	0	0	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	x
Rozchody ogółem	0,00	0,00	x	353 887	496 000	1 167 957,29	350 000,00	0,00	x	x	x	x	x	x
- spłata kredytów i pożyczek	0,00	0,00	x	353 887	496 000	1 167 957,29	350 000,00	0,00	x	x	x	x	x	x
- pożyczki udzielone	0,00	0,00	x	0	0	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	x

Tabela nr 6.

Wskaźniki w zakresie wykonania budżetu w latach 2006 - 2009

Wyszczególnienie	jednostka miary	Plan na 01.01.2009r.	Plan po zmianach	WYKONANIE			
				2006	2007	2008	2009
1	2	6	7	9	10	11	11
liczba mieszkańców	osoby	3 554	3 550	3 573	3 571	3 554	3 550
zatrudnienie w jednostkach organizacyjnych gminy	etaty	152,76	152,76	123,23	132,17	137,84	152,76
w tym:							
w jednostkach budżetowych	etaty	141,26	141,26	114,98	122,87	126,84	141,26
z tego nauczyciele	etaty	49,12	49,12	49,00	48,04	47,06	49,12
pozostali pracownicy	etaty	24,00	24,00	18,50	18,50	22,50	24,00
instytucjach kultury	etaty	11,50	11,50	8,25	9,30	11,00	11,50
liczba uczniów / wychowanków (średnioroczna)	osoby	x	x	439	424	422	422
zarejestrowani bezrobotni	osoby	x	x	286	236	241	244
DOCHODY		20 472 578,00	18 976 274,84	18 948 979,00	18 500 811,81	16 816 239,01	18 517 812,29
dochody ogółem / 1 mieszkańca	zł	5 760	5 345	5 303	5 181	4 732	5 216
dochody bieżące / 1 mieszkańca	zł	4 629	4 360	4 202	4 855	4 482	4 219
w tym dochody z PIT / 1 mieszkańca	zł	335	340	239	321	334	311
dochody ze źródeł zagranicznych (bieżące i majątkowe) / 1 mieszkańca	zł	0	27	57	1	51	27
udział dochodów majątkowych w dochodach ogółem	%	19,6	18,4	20,8	6,3	5,2	19,1
WYDATKI							
wydatki ogółem / 1 mieszkańca	zł	7 983	5 328	5 520	5 966	5 453	5 091
wydatki bieżące / 1 mieszkańca	zł	4 397	4 388	3 463	3 631	4 300	4 163
udział wydatków na wynagrodzenia i pochodne w wydatkach bieżących	%	46	46	44	45	45	46
wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń / 1 zatrudnionego w jednostkach budżetowych	zł	51 107	50 280	47 333	47 946	53 865	48 563
wydatki bieżące na oświatę (dz. 801 + dz. 854) / 1 mieszkańca	zł	1 291	1 271	1 018	1 104	1 229	1 255
wydatki bieżące na oświatę (dz. 801 + dz. 854) / 1 ucznia (bez dotacji)	zł	x	x	8 284	9 298	10 354	10 558

Wyszczególnienie	jednostka miary	Plan na 01.01.2009r.	Plan po zmianach	WYKONANIE			
				2006	2007	2008	2009
1	2	6	7	9	10	11	11
wydatki bieżące na kulturę łącznie z dotacjami dla instytucji kultury (dz.921) / 1 mieszkańca	zł	282	282	208	237	264	282
wydatki bieżące na kulturę fizyczną (dz. 926) / 1 mieszkańca	zł	124	138	86	100	167	131
wydatki majątkowe / 1 mieszkańca	zł	3 586	941	2 057	2 335	1 153	928
udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem	%	45	18	37	39	21	18
udział wydatków majątkowych i na remonty w wydatkach ogółem	%	45	19	39	40	22	19
finansowanie wydatków majątkowych nadwyżką operacyjną	zł	0,06	-0,03	0,36	0,52	0,16	0,06
WYNIKI BUDŻETU							
nadwyżka operacyjna / 1 mieszkańca	zł	232	-28	739	1 224	182	56
skumulowana nadwyżka budżetu / 1 mieszkańca	zł	360	361	2 640	1 862	360	486
ZADŁUŻENIE							
zadłużenie gminy (z tytułu kredytów i pożyczek) / 1 mieszkańca	zł	0	0	425	98	0	0
udział zadłużenia gminy w dochodach ogółem	%	0,0	0,0	8,0	1,9	0,0	0,0
udział wydatków na obsługę zadłużenia w dochodach ogółem	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
obsługa zadłużenia (odsetki + spłaty rat) / 1 mieszkańca	zł	0,02	0,00	-0,11	0,10	0,03	0,00

1) liczba mieszkańców wg stanu na dzień 31 grudnia

DOCHODY

dochody ogółem	20 472 578,00	18 976 274,84	18 948 979,00	18 500 811,81	16 816 239,01	18 517 812,29
dochody bieżące	16 451 528,00	15 478 668,36	15 013 412,00	17 335 993,61	15 928 730,52	14 977 376,04
<i>w tym dochody z PIT</i>	1 189 197,00	1 205 858,00	852 642,00	1 147 986,59	1 186 131,19	1 103 849,23
dochody ze źródeł zagranicznych (bieżące i majątkowe)	0,00	95 488,95	202 092,00	4 803,94	179 739,71	95 488,83
dochody majątkowe	4 021 050,00	3 497 606,48	3 935 567,00	1 164 818,20	881 713,49	3 540 436,25