

# Gmina Ustronie Morskie



## Sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2008

**Zarządzenie Nr 28/2009**  
**Wójt Gminy Ustronie Morskie**  
**z dnia 16 marca 2009 roku**

w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2008 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. Nr 142 poz. 1591 z 2001 r. zmiany: z 2002 r. Nr 23 poz. 220, Nr 62 poz. 558, Nr 113 poz. 984, Nr 153 poz. 1271, Nr 214 poz. 1806, z 2003 r. Nr 80 poz. 717, Nr 162 poz. 1568, z 2004 r. 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) oraz art. 199 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104 zmiany: z 2005 r. Nr 169 poz. 1420, z 2006 r. Nr 45 poz. 319, Nr 104 poz. 708, Nr 187 poz. 1381, Nr 170 poz. 1217 i 1218, Nr 249 poz. 1832, z 2007 Nr 82 poz. 560, Nr 88 poz. 587, Nr 115 poz. 791, Nr 140 poz. 984, z 2008 Nr 180 poz. 1112, Nr 209 poz. 1317, Nr 216 poz. 1370, z 2009 Nr 19 poz. 100), postanawiam:

**§1. Przedstawić :**

1. Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy wraz z częścią opisową oraz z wykonania planów finansowych zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie za rok 2008 i z realizacji.
2.
  - a) plan dochodów po dokonanych zmianach wynosi - 17.013.564,66 zł  
wykonanie dochodów, w tym: - 16.816.239,01 zł  
*Dochoǳy bieżące – 15.928.730,52 zł*  
*Dochoǳy majątkowe - 887.508,49 zł*  
zgodnie z załącznikiem Nr 1,
  - b) plan wydatków po dokonanych zmianach wynosi - 20.414.195,06 zł  
wykonanie wydatków, w tym: - 19.381.249,87 zł  
*Wydatki bieżące – 15.283.403,46 zł*  
*Wydatki majątkowe - 4.097.846,41 zł*  
zgodnie z załącznikiem Nr 9,
3. Sprawozdanie z wykonania planów finansowych zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie według którego:
  - a) plan dotacji po dokonanych zmianach wynosi - 1.213.530,46 zł  
wykonanie - 1.134.082,31 zł  
zgodnie z załącznikiem Nr 1b,2a i 13,
4. Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Instytucji Kultury według którego:
  - a) przychody: 67.526,61 zł  
Gminnego Ośrodka Kultury w Ustroniu Morskim - 66.222,40 zł  
Biblioteki Publicznej w Ustroniu Morskim - 1.340,21 zł
  - b) wydatki: 509.059,87 zł  
Gminnego Ośrodka Kultury w Ustroniu Morskim - 400.019,71 zł  
Biblioteki Publicznej w Ustroniu Morskim - 109.040,16 zł  
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.**

**Uchwała Nr ...../..../2009  
Rada Gminy w Ustroniu Morskim  
z dnia ..... 2009**

w sprawie rozpatrzenia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Ustronie Morskie  
za 2008 rok oraz udzielania absolutorium Wójtowi Gminy

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. Nr 142 poz. 1591 z 2001 r. zmiany: z 2002 r. Nr 23 poz. 220, Nr 62 poz. 558, Nr 113 poz. 984, Nr 153 poz. 1271, Nr 214 poz. 1806, z 2003 r. Nr 80 poz. 717, Nr 162 poz. 1568, z 2004 r. 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) oraz po rozpatrzeniu sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Ustronie Morskie za 2007 rok, a także po zapoznaniu się z wnioskiem Komisji Rewizyjnej w sprawie udzielania Wójtowi Gminy absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2008 rok oraz opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie w sprawie wykonania budżetu, **Rada Gminy w Ustroniu Morskim** postanawia, co następuje:

**§1.** Przyjąć sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ustronie Morskie za 2008 rok w kwotach:

	Plan	Wykonanie
<b>1. dochody ogółem</b>	<b>17.013.564,66 zł</b>	<b>16.816.239,01 zł</b>
- w tym dotacje na zadania		
1) zlecone	1.213.530,46 zł	1.134.082,31 zł
2) dochody bieżące	16.101.464,66 zł	15.928.730,52 zł
3) dochody majątkowe	912.100,00 zł	887.508,49 zł
<b>2. wydatki ogółem</b>	<b>20.414.195,06 zł</b>	<b>19.381.249,87 zł</b>
- w tym dotacje na zadania		
1) zlecone	1.213.530,46 zł	1.134.082,31 zł
2) wydatki bieżące	16.013.734,45 zł	15.283.403,46 zł
3) wydatki majątkowe	4.400.460,61 zł	4.097.846,41 zł
<b>3. wynik finansowy – ujemny w kwocie:</b>	<b>2.565.010,86 zł.</b>	

**§2.** Udzielić Wójtowi Gminy w Ustroniu Morskim absolutorium za 2008 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 2008 rok

<b>WPROWADZENIE</b>	<b>1</b>
<b>REALIZACJA BUDŻETU</b>	<b>11</b>
<b>DOCHODY BUDŻETU</b>	<b>22</b>
<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>	<b>101</b>
<b>GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ</b>	<b>211</b>
<b>WYDATKI MAJĄTKOWE</b>	<b>214</b>
<b>WYNIK BUDŻETU</b>	<b>243</b>
<b>ZAKOŃCZENIE</b>	<b>252</b>
<b>Załącznik nr 1</b> Sprawozdanie z wykonania dochodów ogółem według źródeł pochodzenia	57
<b>Załącznik nr 1a</b> Sprawozdanie z wykonania dochodów podatkowych z 2008 r.-zgodnie ze sprawozdaniem Rb-PDP	75
<b>Załącznik nr 1b</b> Sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami w 2008 roku	76
<b>Załącznik nr 2</b> Sprawozdanie z wykonania dochodów ogółem w budżecie gminy za rok 2008 – zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S	78
<b>Załącznik nr 2a</b> Sprawozdanie z wykonania dotacji celowych na zadania zlecone i zadania realizowane na podstawie zawartych porozumień w budżecie gminy za 2008	97
<b>Załącznik nr 3</b> Wykonanie budżetu gminy Ustronie Morskie za lata 2003-2008	242
<b>Załącznik nr 4</b> Dochoody budżetu gminy związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego szczebla gminnego w 2008 roku	99

<b>Załącznik nr 5</b> Sprawozdanie o stanie należności za 2008 rok zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N	100
<b>Załącznik nr 6</b> Sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń za 2008 rok	119
<b>Załącznik nr 7</b> Zbiorcze zestawienie wydatków majątkowych budżetu gminy Ustronie Morskie za 2008 rok	230
<b>Załącznik nr 8</b> Zbiorcze zestawienie wydatków za 2008 rok w układzie działów działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej oraz według źródeł finansowania	164
<b>Załącznik nr 9</b> Sprawozdanie z wykonania wydatków ogółem w budżecie gminy za 2008 rok – zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S	182
<b>Załącznik nr 10</b> Promocja gminy	105
<b>Załącznik nr 11</b> Ratownictwo wodne	110
<b>Załącznik nr 12</b> Realizacja Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	133
<b>Załącznik nr 13</b> Sprawozdanie z wykonania zadań zleconych za 2008 rok – zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50	138
<b>Załącznik nr 14</b> Realizacja wydatków w ramach otrzymanych dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i własnych gminy Ustronie Morskie w 2008 roku	144
<b>Załącznik nr 15</b> Wydatki na zadania realizowane na podstawie porozumień i umów o dofinansowanie z budżetu gminy Ustronie Morskie w 2008 roku	207
<b>Załącznik nr 16</b> Zbiorcze zestawienie poniesionych nakładów na remonty za 2008 rok	161
<b>Załącznik nr 17</b> Zestawienie udzielonych dotacji z budżetu gminy za 2008 rok	155
<b>Załącznik nr 18</b> Zestawienie udzielonych dotacji z budżetu gminy samorządowym instytucjom kultury za 2008 rok	156

<b>Załącznik nr 19</b>	
Zestawienie w zakresie udzielonych dotacji podmiotom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych za 2008 rok	160
<b>Załącznik nr 20</b>	
Sprawozdanie z wydatków, które nie wygasły z upływem 2007 i 2008 roku	163
<b>Załącznik nr 21</b>	
Sprawozdanie z wykonania przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2008 roku	213
<b>Załącznik nr 22</b>	
Zestawienie zrealizowanych wydatków majątkowych za 2008 rok w podziale na zadania własne oraz zadania zlecone	233
<b>Załącznik nr 23</b>	
Zestawienie zadań inwestycyjnych za 2008 rok	236
<b>Załącznik nr 24</b>	
Zestawienie zakupów inwestycyjnych za 2008 rok	240
<b>Załącznik nr 25</b>	
Sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych j.s.t. – zgodnie ze sprawozdaniem Rb-ST	243
<b>Załącznik nr 26</b>	
Sprawozdanie z wykonania przychodów i rozchodów w budżecie gminy (opracowane na podstawie sprawozdania Rb-NDS)	244

<b>TABELE PORÓWNUJĄCE WYKONANIE BUDŻETU W LATACH</b>
--

1. Budżet gminy Ustronie Morskie w latach 2005-2008 - wykres nadwyżki operacyjnej	8
2. Zbiorcze wykonanie budżetu gminy Ustronie Morskie za 2008 rok, według poszczególnych grup dochodów i wydatków	18
3. Wskaźniki w zakresie wykonania budżetu w latach 2005 – 2008	20
4. Informacja o stanie mienia gminy - sprzedaż i nabywanie nieruchomości	30

**WPROWADZENIE**





## Sprawozdanie za rok 2008

## 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 2008 rok.**

### **Sprawozdanie obejmuje :**

1. Zestawienie wykonania budżetu gminy w zakresie dochodów i wydatków jednostek budżetowych wynikające z zamknięcia ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia 2008 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 2008 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, 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 XIII/72/2007 z dnia 20 grudnia 2007 r. w sprawie ustalenia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2008 rok 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 V/14/2007 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 20 grudnia 2007r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Ustronie Morskie na 2008 rok,
- informację z wykonania upoważnień przyznanych Wójtowi Gminy uchwałą Rady Gminy Ustronie Morskie Nr XIII/64/2007 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 20 grudnia 2007r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Ustronie Morskie na 2008 rok (ze zmianami wynikającymi z uchwał Rady Gminy Ustronie Morskie Nr XV/81/2008 z dnia 31 stycznia 2008r.; Nr XVI/87/2008 z dnia 31 marca 2008 r.; Nr XVII/101/2008 z dnia 24 sierpnia 2008 r.; Nr XVIII/104/2008 z dnia 30 maja 2008 r.; Nr XIX/115/2008 z dnia 19 czerwca 2008 r. ; Nr XXI/121/2008 z dnia 03 września 2008 r. ; Nr XXII/122/2008 z dnia 26 września 2008 r. ; Nr XXIV/137/2008 z dnia 24 listopada 2008 r. i Nr XXV/151/2008 z dnia 29 grudnia 2008 r.),
- informację o udzielaniu dotacji z budżetu gminy dla podmiotów nie zaliczonych do sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych gminy w 2008 roku,
- informację o stanie należności na dzień 31.12.2008 roku,
- informację o stanie zobowiązań na dzień 31.12.2008 roku,
- informację o dokonanych umorzeniach wierzytelności oraz udzielonych ulgach w ich uregulowaniu w zakresie należności Urzędu Gminy i nadzorowanych jednostek organizacyjnych gminy za 2008 rok na podstawie uchwały Nr XXIV/147/2004 Rady



Gminy Ustronie Morskie z dnia 25 listopada 2004 r. w sprawie szczegółowych zasad i trybu umarzania wierzytelności jednostek organizacyjnych Gminy Ustronie Morskie z tytułu należności pieniężnych, do których nie stosuje się przepisów ustawy – Ordynacja podatkowa oraz udzielenia innych ulg w spłacaniu tych należności, a także organów do tego upoważnionych (zmienionej uchwałą Nr XLVI/263/2006 z dnia 20 października 2006 roku),

- informację z wykonania uchwały Rady Gminy Ustronie Morskie Nr XIII/70/2007 z dnia 20 grudnia 2007 roku i Nr XIV/79/2007 z dnia 28 grudnia 2009 roku w sprawie ustalenia wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2007 oraz określenia ostatecznego terminu realizacji każdego wydatku ujętego w tym wykazie,
- informację o wykorzystaniu środków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej za 2008 rok.

## ZMIANY BUDŻETU

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 ze zmian wynikających z uchwał budżetowych w podjętych w roku 2008.

### Zmiany budżetu po stronie dochodów dotyczyły:

I. Dochodów zadań własnych – *zwiększenie o kwotę* 982.628,20 zł  
*tj. o 6,76%*

w tym:

1. dochodów własnych – *zwiększenie o kwotę* 587.106,20 zł  
*tj. o 4,81%*

- dochodów z majątku gminy – *zmniejszenie o kwotę* /-/ 825.000 zł  
*tj. o 47,83%*

- pozostałych dochodów - *zwiększenie o kwotę* 1.254.478 zł  
*tj. o 11,96%*

*między innymi z tytułu:*

- likwidacji Spółki Wodno-Ściekowej (197.963,37 zł)
- najmu i dzierżaw (85.000 zł),
- podatku rolnego (60.000 zł)
- opłaty targowej (84.300 zł)
- opłaty miejscowej (53.435 zł)
- podatku od czynności cywilno-prawnych (300.000 zł)
- zajęcia pasa drogowego, opłaty adiacenckiej, renty planistycznej (173.075 zł),
- wydatków niewygasających 2007 roku (170.418,40 zł),
- sprzedaży biletów na wysypisko (35.000 zł)



## Sprawozdanie za rok 2008

### WPROWADZENIE

– najmu budynku zaplecza socjalnego stadionu sportowego (27.757,15 zł)

- dochodów jednostek budżetowych – *zmniejszenie o kwotę* /-/ 24.643,37 zł  
tj. o 11,08%
- środków z pomocy zagranicznej oraz dofinansowanie ze środków krajowych – *zwiększenie o kwotę* 167.962,41 zł  
tj. o 100%
- 2. subwencji ogólnej – *zwiększenie o kwotę* 197.517 zł  
tj. o 9,30%

*z tytułu:*

  - *ostatecznego rozliczenia części oświatowej subwencji ogólnej (92.517 zł),*
  - *zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej ze środków rezerwy subwencji ogólnej dla j.s.t. na sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne do nowo wybudowanego obiektu Gimnazjum (105.000 zł).*
- 3. dotacji celowych z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych – *zwiększenie o kwotę* 198.005 zł  
tj. o 95,20%
  - *z tytułu wprowadzenia środków na sfinansowanie lub dofinansowanie:*
    - *kosztów nauczania języka angielskiego w klasach I i II szkół podstawowych (13.160 zł)*
    - *kosztów kształcenia pracodawcom, którzy zawarli umowę o pracę z młodocianymi pracownikami w celu przyuczenia ich do zawodu (30.672zł),*
    - *zakupu podręczników dla dzieci rozpoczynających roczne przygotowanie przedszkolne lub naukę w klasach I-III szkoły podstawowej (1.640 zł),*
    - *dożywiania uczniów w ramach Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (104.000 zł),*
    - *pokrycie kosztów pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (22.121 zł),*
    - *pokrycie kosztów bieżącej działalności GOPS (13.750 zł),*
    - *pomoc materialną o charakterze edukacyjnym-realizacja programu wyrównywania szans edukacyjnych dzieci i młodzieży (38.260 zł)*
  - *oraz zmniejszenia środków:*
    - *wypłaty zasiłków i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe (25.598 zł),*
- 4. dochodów z innych źródeł pozabudżetowych – *zwiększenie o kwotę* 256.544 zł  
tj. o 100%

*z tytułu wprowadzenia środków z:*

  - *Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych z tyt. rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych (229.080 zł),*



## Sprawozdanie za rok 2008

## WPROWADZENIE

- Krajowej Federacji Sportu na zakup wyświetlacza informacyjnego dla NKS Astra (5.734 zł),
- Zarządu Głównego OSP tyt. dofinansowania zakupu motopompy, umundurowania i aparatów powietrznych (15.930 zł),
- Powszechnego Zakładu Ubezpieczeń S.A tyt. dofinansowania zakupu defibrylatora dla służb ratowniczych (5.800 zł).

II. Dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone i realizowane na podstawie porozumień *zmniejszono o kwotę* 140.936,46 zł  
**tj. o 10,45%**

### Zmiany budżetu po stronie wydatków dotyczyły:

Zmniejszenia <i>o kwotę</i>	6.639.557,94 zł
	<i>tj. o 24,54.%</i>
• zwiększenie wydatków bieżących <i>o kwotę</i>	1.459.981,45 zł
	<i>tj. o 10,03%</i>
<i>W tym m.in.:</i>	
– wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń (361.661,37 zł)	
– dotacji (727.937 zł)	
– remontów (50.149 zł),	
• zmniejszenie wydatków majątkowych <i>o kwotę</i>	/-/ 8.099.539,39 zł
<b>szczegółowy opis zmian omówiony został na str. 214.</b>	<i>tj. o 64,80.%</i>

### Zmiany rezerwy ogólnej i celowej budżetu w trakcie 2008 roku:

#### 1. zmniejszono o kwotę 110.802 zł i przekazano na zadania bieżące jn.:

- podwyżkę płac pracowników Biblioteki Publicznej w Ustroniu Morskim kwota **19 892 zł**,
- zakup nowych wydawnictw naukowych o tematyce ekonomicznej i informatycznej do Biblioteki Publicznej w Ustroniu Morskim kwota **2 000 zł**,
- koszty związane z utrzymaniem świetlic gminnych tj. w Kukince, Rusowie i Gwiździe kwota **10 000 zł**,
- stypendium sportowe dla zawodniczek KKS Sztorm, UKS OPP Powiatu Kołobrzесьkiego kwota **200 zł**,
- dotację celową dla Szpitala w Kołobrzegu kwota **25.000 zł**
- odszkodowania z tyt. braku w gminie lokali socjalnych **5.600 zł**,
- wypłatę odprawy emerytalnej i ekwiwalentu za urlop kwota **38.640 zł**,
- obsługę prawną w zakresie realizacji umowy z MITEX kwota **470 zł**,
- odprawę emerytalną pracownika Przedszkola Publicznego kwota **9.000 zł**.

#### Zmiany rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne w 2008 roku:



**1. zwiększono o kwotę 31.615,80 zł** w związku z niewykonaniem planu wydatków niewygasających 2007 roku dot. zadania inwestycyjnego pt. przebudowa ul. Wschodniej w Sianożętach.

**2. zmniejszono o kwotę 521.615,80 zł** i przekazano na zadania inwestycyjne jn.:

- przełożenie gazociągu średniego i niskiego ciśnienia w Ustroniu Morskim (boisko sportowe przy Szkole Podstawowej w Ustroniu Morskim) kwota **200 000 zł**,
- zakup serwera niezbędnego do prawidłowego funkcjonowania programów w Urzędzie Gminy kwota **10 000 zł**,
- dofinansowanie zakupu samochodu typu furgon dla nieetatowej grupy specjalnej Komendy Powiatowej Policji w Kołobrzegu kwota **7 000 zł**,
- uzupełnienie dokumentacji dot. inwestycji realizowanych w ramach Zintegrowanej Gospodarki Wodno – Ściekowej Dorzecza Parsęty kwota **10 000 zł**,
- opłatę za pozwolenie na odtworzenie systemu ostróg zabezpieczających brzeg morski w Ustroniu Morskim kwota **1 100 zł**,
- modernizacja ogrodzenia stadionu sportowego w Ustroniu Morskim kwota **164 000 zł**,
- zakup tablicy informującej o wynikach meczu kwota **2 000 zł**,
- audyty energetyczne do dokumentacji technicznej projektu „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty” kwota **41.000 zł**,
- urealnienie planu wydatków - konieczność w dniu 08.09.2008 kwota **86 515,80 zł**.

Zmiany w źródłach pokrycia deficytu w budżecie gminy nastąpiły poprzez:

- wprowadzenie po stronie **przychodów** zmian w „nadwyżce z lat ubiegłych” (po sporządzeniu bilansu za 2007 rok z planowanej kwoty 5.132.175,-zł zmniejszono na 3.940.035,82 zł) i „wolnych środków” (z planowanej kwoty 73.578 zł zwiększono na 372.966,14 zł);  
- zrezygnowanie z planowanych środków na pokrycie deficytu roku 2008 kredytem (z planowanej kwoty 6.524.000 zł na 0,00 zł) w związku z toczącym się postępowaniem sądowym przeciw byłemu wykonawcy budowy Centrum Rekreacyjno-Sportowego w Ustroniu Morskim - prace budowlane wstrzymano a ogłoszenie przetargu przesunięto na rok 2009.

Plan *rozchodów* w okresie sprawozdawczym zmniejszono z kwoty 566.000 zł o 216.000 zł. W grudniu 2008 r. podjęto decyzję o spłaceniu z *nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych* dwóch kredytów z roku 1999 w Banku BISE Warszawa, których płatność miała zakończyć się dopiero w 2014 roku. Zdarzenie to było przyczyną zmniejszenia planowanej w uchwale budżetowej kwoty *nadwyżki z lat ubiegłych*.

Po uwzględnieniu powyższych zmian planowany budżet gminy Ustronie Morskie na dzień 31.12.2008 roku zamknął się następująco:





## Sprawozdanie za rok 2008

### WPROWADZENIE

---

• po stronie dochodów	kwotą	17.013.564,66 zł
• po stronie wydatków	kwotą	20.414.195,06 zł
• po stronie przychodów	kwotą	4.313.001,96 zł
• po stronie rozchodów	kwotą	350.000,00 zł.

Zgodnie z art. 199 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. *o finansach publicznych* przedstawiono wykonanie budżetu za 2008 rok w podziale na:

– <u>dochody bieżące</u>	<u>15.928.730,52 zł</u>
do których zaliczono wszystkie dochody budżetowe nie będące dochodami majątkowymi	
– <u>dochody majątkowe</u>	<u>887.508,49 zł</u>
do których zaliczono:	
▪ dochody ze sprzedaży majątku	875.540,99 zł
▪ dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	6.172,50 zł
– <u>wydatki bieżące</u>	<u>15.283.403,46zł</u>
do których zaliczono wydatki budżetowe nie będące wydatkami majątkowymi	
– <u>wydatki majątkowe</u>	<u>4.097.846,41 zł</u>
do których zaliczono:	
▪ inwestycje i zakupy inwestycyjne	4.097.846,41 zł
▪ zakup i objęcie akcji	0 zł
▪ wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	0 zł.

W **tablicy głównej pt. „Budżet gminy Ustronie Morskie w latach 2005- 2008** przedstawiono w sposób porównawczy wykonanie dochodów i wydatków wraz z wynikiem finansowym oraz nadwyżką operacyjną.

Budżet gminy Ustronie Morskie w latach 2005 - 2008

Tabela nr 1.

(w złotych)

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie			2008 rok			Wskaźnik %				
		2005 rok	2006 rok	2007 rok	plan 1.01.2008	plan po zmianach	wykonanie za 2008 rok	(8 : 7)	(8 : 6)	(8 : 5)	(8 : 4)	(8 : 3)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>I</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>23 779 830</b>	<b>18 948 979</b>	<b>18 500 811,81</b>	<b>15 890 000,00</b>	<b>17 013 564,66</b>	<b>16 816 239,01</b>	<b>98,8</b>	<b>105,8</b>	<b>90,9</b>	<b>88,7</b>	<b>70,7</b>
1.	dochody bieżące	12 889 791	15 013 412	17 335 993,61	14 158 900,00	16 101 464,66	15 928 730,52	98,9	112,5	91,9	106,1	123,6
-	<i>w tym:</i> udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (PIT i CIT)	798 652	852 642	1 147 986,59	1 071 235,00	1 071 235,00	1 186 131,19	110,7	110,7	103,3	139,1	148,5
-	dochody z podatków i opłat	5 819 300	7 560 343	8 478 283,59	7 973 000,00	9 375 854,82	9 074 026,37	96,8	113,8	107,0	120,0	155,9
-	subwencja ogólna	2 088 158	2 460 369	2 064 737,00	2 123 761,00	2 321 278,00	2 321 278,00	100,0	109,3	112,4	94,3	111,2
-	dochody ze źródeł zagranicznych	138 085	202 092	4 803,94	0,00	167 962,41	179 739,71	107,0	x	3741,5	88,9	130,2
-	pozostałe dochody bieżące (własne)	2 911 597	2 629 812	4 193 353,78	1 918 309,00	1 951 603,97	2 033 472,94	104,2	106,0	48,5	77,3	69,8
-	dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone i z porozumienia	1 133 999	1 308 154	1 446 828,71	1 072 595,00	1 213 530,46	1 134 082,31	93,5	105,7	78,4	86,7	100,0
2.	dochody inwestycyjne	10 890 039	3 935 567	1 164 818,20	1 731 100,00	912 100,00	887 508,49	97,3	51,3	76,2	22,6	8,1
2.1	dotacje i środki otrzymane na inwestycje	224 655	0	110 534,82	0,00	6 000,00	5 795,00	96,6	x	5,2	x	2,6
a/	dotacje z budżetu państwa (zadania własne)	60 000	0	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x
b/	dotacje z budżetu państwa (zadania zlecone)	610	0	0,00	0,00	6 000,00	5 795,00	96,6	x	x	x	950,0
c/	środki z rezerwy subwencji ogólnej	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x
d/	dotacje celowe od innych jst na realizację inwestycji	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x
e/	inne środki (z funduszy celowych)	48 659	0	110 534,82	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x
f/	środki z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie realizacji inwestycji	0	0	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	115 386	0	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x
2.2	dochody ze sprzedaży majątku	10 659 133	3 929 419	1 048 201,20	1 725 000,00	900 000,00	875 540,99	97,3	50,8	83,5	22,3	8,2



Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie			2008 rok			Wskaźnik %				
		2005 rok	2006 rok	2007 rok	plan 1.01.2008	plan po zmianach	wykonanie za 2008 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	6 251	6 148	6 082,18	6 100,00	6 100,00	6 172,50	101,2	101,2	101,5	100,4	98,7
<b>II.</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>14 347 228,00</b>	<b>19 721 265,00</b>	<b>21 303 737,40</b>	<b>27 053 753,00</b>	<b>20 414 195,06</b>	<b>19 381 249,87</b>	<b>94,9</b>	<b>71,6</b>	<b>91,0</b>	<b>98,3</b>	<b>135,1</b>
1.	wydatki bieżące	11 016 523	12 372 208	12 965 141,13	14 553 753,00	16 013 734,45	15 283 403,46	95,4	105,0	117,9	123,5	138,7
	<i>w tym:</i>											
a/	wynagrodzenia i pochodne	5 328 009	5 442 357	5 891 117,58	6 561 737,00	6 923 398,37	6 832 255,29	98,7	104,1	116,0	125,5	128,2
b/	utrzymanie substancji	3 280 507	4 382 388	4 630 890,93	4 329 607,00	5 511 729,37	5 164 400,30	93,7	119,3	111,5	117,8	157,4
c/	dotacje - bez remontów	203 000	239 152	221 684,00	279 000,00	1 006 937,00	999 759,87	99,3	358,3	451,0	418,0	492,5
d/	świadczenia	1 080 287	1 310 882	1 322 103,24	1 483 500,00	1 421 473,71	1 329 677,91	93,5	89,6	100,6	101,4	123,1
e/	wpłata do budżetu państwa	450 420	456 502	609 880,00	706 197,00	706 197,00	706 197,00	100,0	100,0	115,8	154,7	156,8
f/	rezerwy	0	0	0,00	612 862,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x
g/	poręczenia i gwarancje	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x
h/	obsługa zadłużenia	117 466	131 609,44	67 542,57	322 000,00	200 000,00	15 187,53	7,6	4,7	22,5	11,5	12,9
i/	remonty	556 835	409 317,64	221 922,81	258 850,00	243 999,00	235 925,56	96,7	91,1	106,3	57,6	42,4
	wydatki bieżące po wyłączeniu wpłaty do budżetu państwa oraz poręczeń i gwarancji	10 566 103	11 915 706	12 355 261,13	13 847 556,00	15 307 537,45	14 577 206,46	95,2	105,3	118,0	122,3	138,0
2.	Wydatki majątkowe	3 330 705	7 349 057	8 338 596,27	12 500 000,00	4 400 460,61	4 097 846,41	93,1	32,8	49,1	55,8	123,0
<b>III.</b>	<b>Nadwyżka operacyjna</b>	<b>1 873 268</b>	<b>2 641 204</b>	<b>4 370 852,48</b>	<b>-394 853,00</b>	<b>87 730,21</b>	<b>645 327,06</b>	<b>735,6</b>	<b>-163,4</b>	<b>14,8</b>	<b>24,4</b>	<b>34,4</b>
<b>IV.</b>	<b>Przychody na zadania inwestycyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
1.		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x
2.		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x
3.		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x
<b>V.</b>	<b>wynik budżetu</b>	<b>9 432 602</b>	<b>-772 286</b>	<b>-2 802 926</b>	<b>-11 163 753,00</b>	<b>-3 400 630,40</b>	<b>-2 565 010,86</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

### Nadwyżka operacyjna w latach 2005 - 2008 (w złotych)

