



REALIZACJA BUDŻETU W 2008 ROKU
PRZEBIEGAŁA NASTĘPUJĄCO:

W wyniku wprowadzonych zmian w toku realizacji budżetu planowane **dochody ogółem** zwiększyły się w stosunku do planu na 1 stycznia 2008 roku o 5,8% i wykonane zostały w kwocie **16.816.239,01 zł**, co stanowi **98,8% planu po zmianach**, w tym:

- planowane **dochody na zadania własne** zmniejszone w stosunku do planu na 1.01.2008r. o 8,08 % zrealizowane zostały w wysokości **15.682.156,70 zł**, co stanowi **99,3% planu po zmianach**,

z tego:

niedobór:

- w kwocie 301.828,45 zł powstał przede wszystkim na skutek niższej realizacji wpływów z podatków i opłat (96,8% planu po zmianach) – w stosunku do planu na dzień 01.01.2008 r. wykonanie było wyższe o kwotę 1.101.026,37, także w porównaniu do roku 2007 wykonanie było wyższe o kwotę 595.742,78 zł,

- w kwocie 19.351,89 zł - dochodów od jednostek budżetowych (90,8% planu po zmianach)

- nie zrealizowano zaplanowanej wysokości dochodów z majątku gminy (97,3% planu po zmianach, tj. z niedoborem 24.459,01 zł) ,

- nadwyżka w kwocie 81.868,97 zł pozostałych dochodów (108,3% planu po zmianach).

Ponadto wpłynęły środki od instytucji rozliczających projekty z udziałem środków pochodzących z pomocy zagranicznej za rok 2008. W związku z tym gmina uzyskała zwrot poniesionych wydatków ze źródeł dochodów własnych roku 2007 w wysokości 179.739,71 zł na poniższe projekty:

- „Transgraniczne Spotkania Dwoch Kultur”
- „Polsko-Niemieckie Święto Plonów w Ustroniu Morskim”
- „Polsko-Niemiecki Konkurs Fotograficzny –Poznajmy się Lepiej”
- „ V Jubileuszowe Polsko-Niemieckie Warsztaty Kulturalne - MORKA”
- „Polsko-Niemieckie Warsztaty Artystyczne – Mój Dom – Moja Europa”

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 zwiększono w stosunku do planu na 1.01.2008 r. o **5,73%** ; zrealizowano je w wysokości **1.134.082,31 zł**, co stanowi **93,5% planu po zmianach**,
- planowane dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie zawartych porozumień z organami administracji rządowej nie wystąpiły w 2008 roku.

W tabelicy głównej pt. „zbiorcze wykonanie budżetu gminy Ustronie Morskie za 2008 rok, według poszczególnych grup dochodów i wydatków” odniesiono realizację dochodów



i wydatków za 2008 rok do wykonania 2007, 2006 - 2004 roku w celu porównania analogicznych okresów. Różnice wykonania budżetu 2008 roku w stosunku do 2007 roku są wynikiem:

1. podwyższenia na 2008 rok wskaźnika udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (36,49%) o 0,27 punktu procentowego w stosunku do 2007 roku (36,22%).
2. zmiany przepisów dotyczących:
Na wysokość podstawowego wskaźnika udziału (35,95%) określonego w art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2008 roku Nr 88 poz. 539) ma wpływ wskaźnik korygujący, ustalony dla domów pomocy społecznej w związku ze zmianą sposobu finansowania pensjonariuszy skierowanych do DPS po dniu 31.12.2003 r. (art. 89).
3. zmiany przepisów dotyczących:
 - a. zmiany w ustawie o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r. (wprowadzone ustawą o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw z dnia 8 grudnia 2006 r. Dz. U. Nr 249 poz. 1832) w zakresie:
 - podziału dochodów oraz wydatków jednostek samorządu terytorialnego na bieżące i majątkowe (*podział budżetu na bieżący i majątkowy jest obowiązkowy od 2008 roku*),
 - zmiany klasyfikacji budżetowej polegającej na dodaniu działów, rozdziałów oraz paragrafów (*Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 9 marca 2007 roku zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych Dz. U. Nr 48, poz. 322*) wynikające m.in. ze zmiany przepisów oraz konieczności doprecyzowania bądź też dostosowania nazewnictwa do obowiązujących przepisów oraz określenia klasyfikacji grup paragrafów, o których mowa w art. 165a ust.3 ustawy o finansach publicznych,
 - zmian wprowadzonych od 1 stycznia 2008 roku w zakresie wyłączenia z podatku od środków transportowych samochodów o dopuszczalnej masie całkowitej 3,5 tony – *na podstawie zmiany ustawy o podatkach i opłatach lokalnych Dz. U. z 2006 roku Nr 121, poz. 844 wprowadzonych ustawą z dnia 7 grudnia 2006 roku o podatkach i opłatach lokalnych oraz o zmianie niektórych innych ustaw (Dz. U. Nr 249, poz. 1828)*,
 - zastąpienia od 1 stycznia 2008 roku podatku od posiadania psów opłatą od posiadania psów. Opłata ta została włączona do katalogu opłat lokalnych – fakultatywny charakter tej opłaty oznacza, że o jej wprowadzeniu decyduje rada gminy *na podstawie zmiany ustawy o podatkach i opłatach lokalnych Dz. U. z 2006 roku Nr 121, poz. 844 wprowadzonych ustawą z dnia 7 grudnia 2006 roku o podatkach i opłatach lokalnych oraz o zmianie niektórych innych ustaw (Dz. U. Nr 249, poz. 1828)*,



- zmian wprowadzonych od 1 stycznia 2008 r. do przepisów normujących przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości – polegających na zastosowaniu 90 proc. zniżki w opłatach dla użytkowników wieczystych, których dochód miesięczny na członka rodziny nie przekraczał przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w gospodarce narodowej za ostatnie półrocze poprzedzające rok, w którym wystąpiono z żądaniem przekształcenia – dotyczy wyłącznie nieruchomości przeznaczonej lub wykorzystywanej wyłącznie na cele mieszkaniowe (*na mocy ustawy z 7 września 2007 r. o zmianie ustawy o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności Dz. U. Nr 191, poz. 1371*),
- zmian wprowadzonych do przepisów normujących podatek dochodowy od osób fizycznych (*co skutkowało uzyskaniem niższych wpływów z udziału w PIT*) – polegających na:
 - odliczeniu (od kwoty podatku do zapłaty) w rozliczeniu rocznym za 2007 rok dwukrotności kwoty zmniejszającej podatek określonej w I przedziale obowiązującej w 2007 roku skali podatkowej tzw. „ulgi na dzieci” wynoszącej 1145,08 zł za każde dziecko (*na mocy ustawy z 5 września 2007 roku o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych Dz. U. Nr 191, poz. 1361*),
 - uproszczonych zasadach przekazywania 1 proc. należnego podatku na rzecz organizacji pożytku publicznego za pośrednictwem urzędów skarbowych (*na mocy art. 45 ust.5c-5g ustawy z 26 lipca 1991 roku ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych Dz. U. z 2000 roku Nr 14, poz. 176 z późn. zm.*),
- zmian w wyniku nowelizacji ustawy o gospodarce nieruchomościami (*na mocy ustawy z 24 sierpnia 2007 r. o zmianie ustawy o gospodarce nieruchomościami oraz o zmianie niektórych innych ustaw Dz. U. Nr 173, poz. 1218*) uściślono zapis art 23 ust. 3 ustawy z korzyścią dla powiatów – sprecyzowano, iż powiatom przysługuje 25 proc. wpływów z opłat za użytkowanie wieczyste, a także z odsetek za nieterminowe wnoszenie tych należności,
- zmian wprowadzonych od 1 stycznia 2008 r. do przepisów normujących opłaty za korzystanie ze środowiska tj. uchylenia zwolnienia z opłat za tzw. odpady „positowe” obowiązującego do końca 2007 roku (*na mocy Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 6 czerwca 2007 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie opłat za korzystanie ze środowiska Dz. U. z 2007 roku Nr 106, poz. 723*),
- wprowadzenia od 1 lipca 2007 r. opłaty za interpretacje pobieranej przy złożeniu wniosku o wydanie indywidualnej pisemnej interpretacji przepisów prawa podatkowego (*na mocy rozporządzenia Ministra Finansów z 20 czerwca 2007 roku w sprawie wzoru wniosku o wydanie interpretacji przepisów prawa podatkowego oraz sposobu uiszczania opłat od wniosku Dz. U. Nr 112, poz. 771*),



- doprecyzowania przepisów w zakresie sportu kwalifikowanego, umożliwiających rzeczywiste finansowe wsparcie przez jednostki samorządu terytorialnego sportu (na mocy ustawy z dnia 23 sierpnia 2007 roku o zmianie ustawy o sporcie kwalifikowanym oraz niektórych innych ustaw Dz. U. Nr 171, poz. 1208; w naszej gminie zmiana ta została wprowadzona przez Radę Gminy w 2009 roku .

W 2008 roku znaczącą pozycję w dochodach gminy odgrywały dochody, których wielkość określana jest przez administrację państwową. Udziały, subwencja, dotacje celowe na zadania własne i zlecone stanowiły **29,96 %** dochodów ogółem, tj. o 4,01 punktu procentowego więcej niż w 2007 roku.

W 2008 roku podstawowe źródło dochodów gminy stanowiły *dochody własne* w łącznej wysokości **15.682.156,70 zł**, w stosunku do 2007 roku zwiększyły się o 836.155,42 zł – co wynika głównie z większego wykonania obowiązku podatkowego z tytułu podatków i opłat lokalnych.

Drugie, co do wielkości źródło dochodów stanowiła *subwencja ogólna* w łącznej kwocie **2.321.278,00 zł**, która w stosunku do 2007 roku zrealizowana została w kwocie wyższej o 256.541zł.

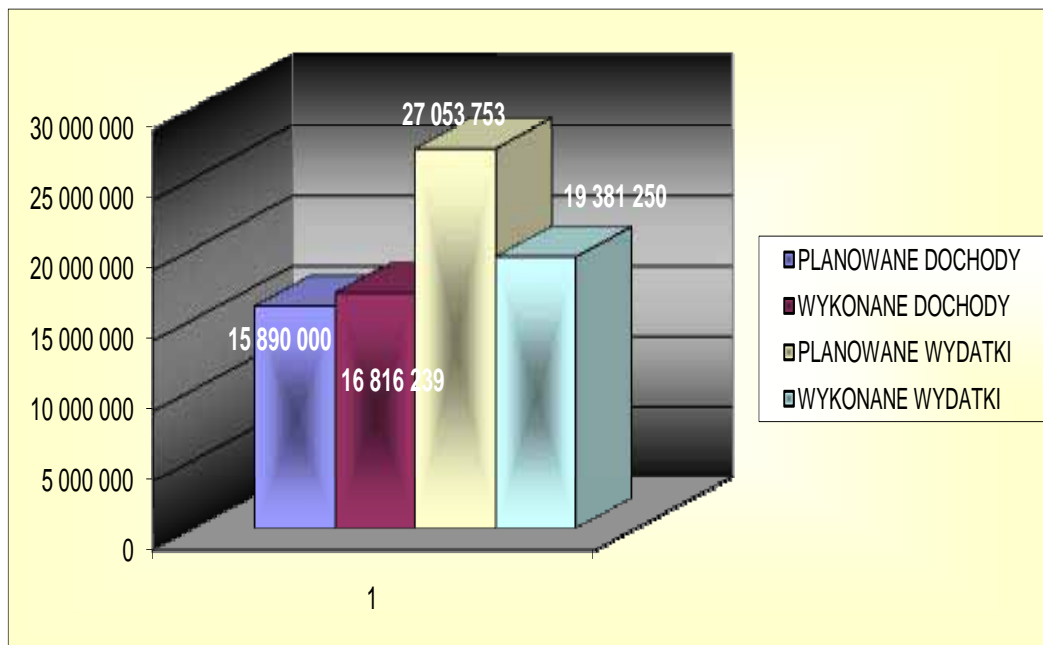
Najważniejsze źródło dochodów gminy w 2008 roku stanowiły przede wszystkim *podatki i opłaty*, z których uzyskano wpływy w łącznej kwocie **9.074.026,37 zł**, wyższe o 595.742,78 zł niż w 2007 roku, przede wszystkim w podatku od czynności cywilnoprawnych (o 320.191,72 zł) w podatku rolnym (o 148.161,12 zł) dochodach realizowanych przez pracowników urzędu gminy: opłacie targowej (o 87.323,39 zł) i w opłacie miejscowej (o 40.885,20 zł).

Przekazywana część oświatowa subwencji ogólnej oraz dotacje celowe nie zabezpieczyły w pełni realizacji zadań oświatowych. W związku z tym gmina zmuszona była dofinansować te zadania ze środków własnych. W 2008 roku przeznaczyła na zadania bieżące finansowane częścią oświatową subwencji ogólnej, środki własne w kwocie **4.369.280,08 zł** (co stanowiło 30,88 % poniesionych ogółem wydatków bieżących) i były o 448.459,69 zł wyższe od 2007 roku.

W roku 2008 gmina dopłaciła do utrzymania bieżącego oświaty z dochodów własnych kwotę 2.048.002,08 zł (co stanowi 46,87 % ogólnych wydatków bieżących).



WYKONANIE BUDŻETU W PORÓWNANIU DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ -1.01.2008 R.
WYKRES NR 1



Planowane **wydatki ogółem** zmniejszono w stosunku do planu na 1 stycznia 2008 roku o 28,4% i zrealizowano w wysokości **19.381.249,87 zł**, co stanowi **94,9 %** planu po zmianach, w tym:

- planowane wydatki na *zadania własne* zmniejszono w stosunku do planu na 1.01.2008 r. o 29,77 % i zrealizowano w wysokości 18.247.167,56, co stanowi 95,0 % planu po zmianach,
- planowane wydatki na *zadania zlecone z zakresu administracji rządowej* zwiększono w stosunku do planu na 1.01.2008 r. o 5,73% i zrealizowano w wysokości 1.134.082,31 zł, co stanowi 93,5% planu po zmianach.

Z ogólnej kwoty wydatków nie zostały zrealizowane:

- wydatki bieżące w wysokości 650.882,84 zł, w tym m.in. nie wykorzystano w zaplanowanej wysokości środków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (497.358,61zł).
- wydatki majątkowe w wysokości 302.614,20 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 139.522,46 zł.

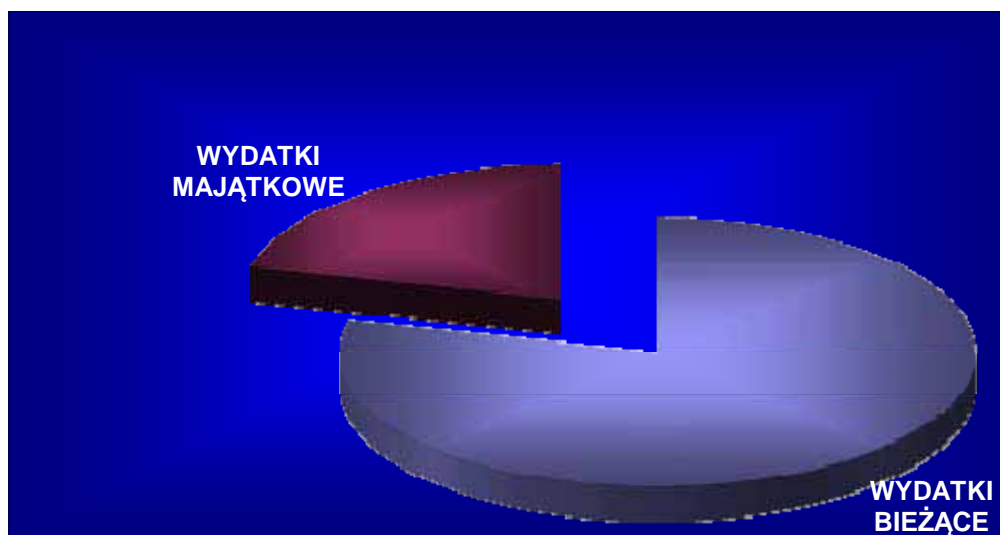


Z ogólnej kwoty wydatków przeznaczono na:

- | | |
|--|---|
| - wydatki bieżące | 15.283.403,46 zł |
| | <i>co stanowi 78,86 % ogółu wydatków</i> |
| <i>w tym – na zadania zlecone zrealizowano</i> | 1.134.082,31 zł |
| | <i>co stanowi 7,42 % wydatków bieżących</i> |
| - wydatki majątkowe | 4.097.846,41 zł |
| | <i>co stanowi 21,14 % ogółu wydatków.</i> |

WYKRES NR 2

WYDATKI BIEŻĄCE A MAJĄTKOWE W OGÓLNYM WYKONANIU BUDŻETU



Wydatki bieżące w kwotach bezwzględnych w stosunku do 2007 roku wzrosły o 17,88%.

Wartość wydatków na zadania zlecone wzrosła o 3,07 % w stosunku do roku ubiegłego (wzrost o kwotę 33.780,03 zł). Wzrost ten następuje od kilku lat i wynosi w porównaniu do roku 2004 - 93,85 %

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 **706.197 zł** wynikającej z przekroczenia wskaźnika dochodów podatkowych w kraju stanowiąc 2,86 % wydatków ogółem budżetu gminy i 3,64 % wydatków bieżących ogółem.

Na *remonty* przeznaczono z budżetu łącznie **235.925,56zł**. Wydatki remontowe stanowiły 1,22 % wydatków ogółem budżetu gminy i 1,54 % wydatków bieżących ogółem.



Sprawozdanie za rok 2008

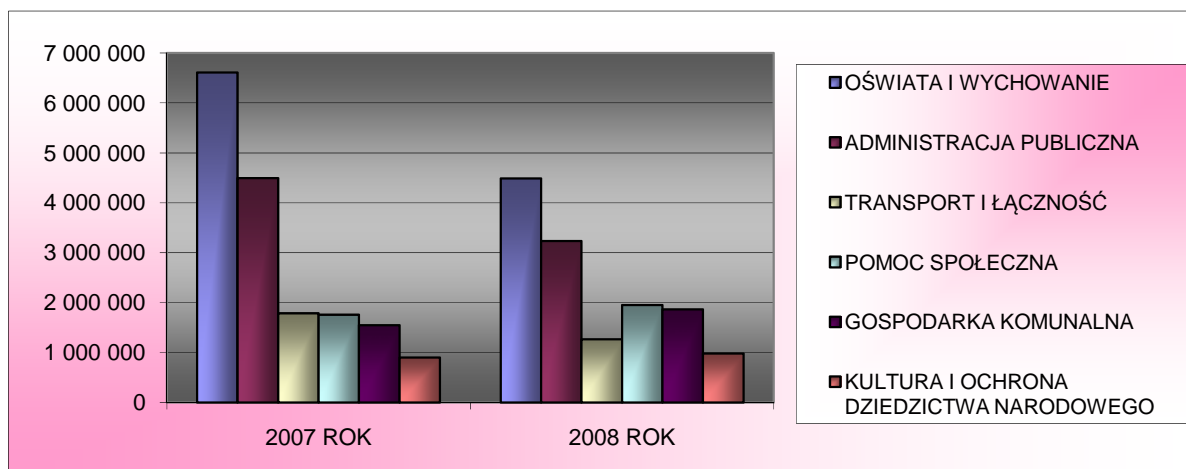
REALIZACJA BUDŻETU

W ramach wydatków majątkowych, które łącznie wyniosły **4.097.846,41 zł** przeznaczono na:

- inwestycje budowlane	2.490.130,51zł
w tym: na zadanie „Modernizację sali konferencyjnej”	737.050,03 zł
„Budowa Centrum Sportowo-Rekreacyjnego”	649.497,54 zł
„Budowa hali sportowej”	185.501,00 zł
- modernizację ulic	1.082.929,93 zł
- zakupy inwestycyjne	469.745,31zł
- ochronę brzegu morskiego(budowa drewnianych ostróg w morzu)	55.040,66 zł.

Razem na remonty i inwestycje przeznaczono z budżetu gminy w 2008 roku 4.333.771,97 zł, co stanowiło 22,36 % poniesionych wydatków ogółem.

WYKRES NR 3 NAJWIĘKSZE WYKONANIE WYDATKÓW WEDŁUG DZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ 2007-2008 ROK



Różnica pomiędzy osiągniętymi dochodami, a zrealizowanymi wydatkami wyniosła **-/ 2.565.010,86 zł** i jest niższa od zrealizowanego wyniku 2007 roku o 835.619,54zł.

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 2005 – 2008”** informacje porównawcze o budżecie w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy.

Tabela nr 2.

Zbiorcze wykonanie budżetu gminy Ustronie Morskie za 2008 rok według poszczególnych grup dochodów i wydatków przedstawia poniższe zestawienie:

(w złotych)

Wyszczególnienie	Budżet na 1.01.2008 r.	Budżet po zmianach	% wyk. (3:2)	Wykonanie za 2004 rok	Wykonanie za 2005 rok	Wykonanie za 2006 rok	Wykonanie za 2007 rok	Wykonanie za 2008 rok	% wyk. (9:3)	% wyk. (9:5)	% wyk. (9:6)	% wyk. (9:7)	% wyk. (9:8)	struktura
1	2	3	4	6	7	8	9	9	10	11	12	13	14	15
DOCHODY OGÓŁEM	15 890 000	17 013 564,66	107,1	12 041 784	23 779 830	18 948 979	18 500 811,81	16 816 239,01	98,8	139,6	70,7	88,7	90,9	100,0
gminy	15 890 000	17 013 564,66	107,1	12 041 784	23 779 830	18 948 979	18 500 811,81	16 816 239,01	98,8	139,6	70,7	88,7	90,9	100,0
Dochody w układzie dochodów zadań własnych oraz dotacji na zadania zlecone i z porozumienia														
I. Dochody zadań własnych	14 817 405	15 800 034,20	106,6	11 402 166	22 962 321	17 936 150	17 400 509,53	15 682 156,70	99,3	137,5	68,3	87,4	90,1	93,3
gminy	14 817 405	15 800 034,20	106,6	11 402 166	22 962 321	17 936 150	17 400 509,53	15 682 156,70	99,3	137,5	68,3	87,4	90,1	93,3
1. Dochody własne	12 485 644	13 072 751,20	104,7	8 678 657	20 272 969	14 851 982	14 846 001,28	12 963 798,24	99,2	149,4	63,9	87,3	87,3	77,1
gminy	12 485 644	13 072 751,20	104,7	8 678 657	20 272 969	14 851 982	14 846 001,28	12 963 798,24	99,2	149,4	63,9	87,3	87,3	77,1
Podatki i opłaty	7 973 000	9 375 854,82	117,6	5 507 323	5 819 300	7 560 343	8 478 283,59	9 074 026,37	96,8	164,8	155,9	120,0	107,0	54,0
Udziały we wpływach z podatków stanowiących dochód budżetu państwa	1 071 235	1 071 235,00	100,0	675 935	798 652	852 642	1 147 986,59	1 186 131,19	110,7	175,5	148,5	139,1	103,3	7,1
gminy	1 071 235	1 071 235,00	100,0	675 935	798 652	852 642	1 147 986,59	1 186 131,19	110,7	175,5	148,5	139,1	103,3	7,1
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%)	1 071 235	1 071 235,00	100,0	706 973	784 419	819 572	1 099 001,00	1 188 131,00	110,9	168,1	151,5	145,0	108,1	7,1
CIT (do 2003 roku - 5%; od 2004 roku - 6,71%)	0	0,00	x	-31 038	14 233	33 070	48 985,59	-1 999,81	x	6,4	(14,1)	(6,0)	(4,1)	(0,0)
Dochody z majątku gminy	1 731 100	912 100,00	52,7	1 007 695	10 659 133	3 929 419	1 048 201,20	887 508,49	97,3	88,1	8,3	22,6	84,7	5,3
Pozostałe dochody	1 487 889	1 334 822,34	89,7	1 237 361	2 590 004	2 027 387	3 932 320,14	1 444 967,74	108,3	116,8	55,8	71,3	36,7	8,6
gminy	1 487 889	1 334 822,34	89,7	1 237 361	2 590 004	2 027 387	3 932 320,14	1 444 967,74	108,3	116,8	55,8	71,3	36,7	8,6
Dochody jednostek budżetowych	222 420	210 776,63	94,8	174 830	267 795	233 045	234 405,82	191 424,74	90,8	109,5	71,5	82,1	81,7	1,1
gminy	222 420	210 776,63	94,8	174 830	267 795	233 045	234 405,82	191 424,74	90,8	109,5	71,5	82,1	81,7	1,1
Dotacje celowe od innych jednostek samorządu terytorialnego na zadania realizowane na podstawie porozumień (umów)	0	0,00	x	0	0	47 054	0,00	0,00	x	x	x	x	x	0,0
gminy	0	0,00	x	0	0	47 054	0,00	0,00	x	x	x	x	x	0,0
Środki z pomocy zagranicznej	0	167 962,41	x	75 513	138 085	202 092	4 803,94	179 739,71	107,0	238,0	130,2	88,9	3 741,5	3,1
gminy	0	167 962,41	x	75 513	138 085	202 092	4 803,94	179 739,71	107,0	238,0	130,2	88,9	3 741,5	1,1
2. Subwencja ogólna	2 123 761	2 321 278,00	109,3	2 164 209	2 088 158	2 460 369	2 064 737,00	2 321 278,00	100,0	107,3	111,2	94,3	112,4	13,8
gminy	2 123 761	2 321 278,00	109,3	2 164 209	2 088 158	2 460 369	2 064 737,00	2 321 278,00	100,0	107,3	111,2	94,3	112,4	13,8

Wyszczególnienie	Budżet na 1.01.2008 r.	Budżet po zmianach	% wyk. (3:2)	Wykonanie za 2004 rok	Wykonanie za 2005 rok	Wykonanie za 2006 rok	Wykonanie za 2007 rok	Wykonanie za 2008 rok	% wyk. (9:3)	% wyk. (9:5)	% wyk. (9:6)	% wyk. (9:7)	% wyk. (9:8)	struktura
1	2	3	4	6	7	8	9	9	10	11	12	13	14	15
3. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych	208 000	406 005,00	195,2	109 039	312 140	289 145	340 226,43	397 080,46	97,8	364,2	127,2	137,3	116,7	2,4
gminy	208 000	406 005,00	195,2	109 039	312 140	289 145	340 226,43	397 080,46	97,8	364,2	127,2	137,3	116,7	2,4
4. Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0	0,00	x	1 870	4 350	6 180	6 300,00	0,00	x	x	x	x	x	0,0
gminy	0	0,00	x	1 870	4 350	6 180	6 300,00	0,00	x	x	x	x	x	0,0
5. Dotacje z funduszy celowych i innych źródeł pozabudżetowych	0	0,00	x	448 391	284 704	328 474	143 244,82	0,00	x	x	x	x	x	0,2
gminy	0	0,00	x	448 391	284 704	328 474	143 244,82	0,00	x	x	x	x	x	0,0
II. Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone i realizowane na podstawie porozumień	1 072 595	1 213 530,46	113,1	639 618	817 509	1 012 829	1 100 302,28	1 134 082,31	93,5	177,3	138,7	112,0	103,1	6,7
gminy	1 072 595	1 213 530,46	113,1	639 618	817 509	1 012 829	1 100 302,28	1 134 082,31	93,5	177,3	138,7	112,0	103,1	6,7

Tabela nr 3.

Wskaźniki w zakresie wykonania budżetu w latach 2005 - 2008

yszczególnienie	jednostka miary	Plan na 01 01 2008r	Plan po zmianach	I			
				2005	2006	2007	2008
1	2	6	7	8	9	10	11
liczba mieszkańców	osoby	3 554 ¹	3 554	3 552 ¹	3 573 ¹	3 571 ¹	3 554 ¹
zatrudnienie w jednostkach organizacyjnych gminy	etaty	137,84	137,84	124,29	123,23	132,17	137,84
w tym							
w jednostkach budżetowych	etaty	126,84	126,84	116,04	114,98	122,87	126,84
z tego nauczyciele	etaty	47,06	47,06	46,84	49,00	48,04	47,06
pozostali pracownicy	etaty	22,50	22,50	17,96	18,50	18,50	22,50
instytucjach kultury	etaty	11,00	11,00	8,25	8,25	9,30	11,00
liczba uczniów wychowanków (średnioroczna)	osoby	x	x	477	439	424	422
zarejestrowani bezrobotni	osoby	x	x	360	286	236	241
DOCHODY		15 890 000,00	17 013 564,66	23 779 830,00	18 948 979,00	18 500 811,81	16 816 239,01
dochody ogółem 1 mieszkańca	zł	4 471	4 787	6 695	5 303	5 181	4 732
dochody bieżące 1 mieszkańca	zł	3 984	4 531	3 629	4 202	4 855	4 482
w tym dochody z PIT / 1 mieszkańca	zł	301	301	225	239	321	334
dochody ze źródeł zagranicznych (bieżące i majątkowe) 1 mieszkańca	zł	0	47	39	57	1	51
udział dochodów majątkowych w dochodach ogółem	%	10,9	5,4	45,8	20,8	6,3	5,2
WYD I							
wydatki ogółem 1 mieszkańca	zł	7 612	5 744	4 039	5 520	5 966	5 453
wydatki bieżące 1 mieszkańca	zł	4 095	4 506	3 101	3 463	3 631	4 300
udział wydatków na wynagrodzenia i pochodne w wydatkach bieżących	%	45	43	48	44	45	45
wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 1 zatrudnionego w jednostkach budżetowych	zł	51 732	54 584	45 915	47 333	47 946	53 865
wydatki bieżące na oświatę (dz 801 dz 854) 1 mieszkańca	zł	1 175	1 266	975	1 018	1 104	1 229
wydatki bieżące na oświatę (dz 801 dz 854) 1 ucznia (bez dotacji)	zł	x	x	329 560	365 009	385 634	409 677

yszczególnienie	jednostka miary	Plan na 01 01 2008r	Plan po zmianach	I			
				2005	2006	2007	2008
1	2	6	7	8	9	10	11
wydatki bieżące na kulturę łącznie z dotacjami dla instytucji kultury (dz 921) 1 mieszkańca	zł	228	267	190	208	237	264
wydatki bieżące na kulturę izyczną (dz 926) 1 mieszkańca	zł	133	169	85	86	100	167
wydatki majątkowe 1 mieszkańca	zł	3 517	1 238	938	2 057	2 335	1 153
udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem	%	46	22	23	37	39	21
udział wydatków majątkowych i na remonty w wydatkach ogółem	%	47	23	26	39	40	22
finansowanie wydatków majątkowych nadwyżką operacyjną	zł	-0,03	0,02	0,56	0,36	0,52	0,16
WY I I B DŹE							
nadwyżka operacyjna 1 mieszkańca	zł	-111	25	527	739	1 224	182
skumulowana nadwyżka budżetu 1 mieszkańca	zł	1 444	1 109	2 116	1 887	1 103	387
DŁ ŹE IE							
zadłużenie gminy (z tytułu kredytów i pożyczek) 1 mieszkańca	zł	1 836	0	667	425	98	0
udział zadłużenia gminy w dochodach ogółem	%	41,1	0,0	10,0	8,0	1,9	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	0,05	0,03	0,04	0,08	0,10	0,03

1) liczba mieszkańców wg stanu na dzień 31 grudnia