

Zakończenie



Atrakcyjność naszej Gminy wiąże się przede wszystkim z zapewnieniem odpowiedniej infrastruktury w otoczeniu podmiotów gospodarczych i mieszkańców. Istotne w tym momencie są możliwości jej finansowania, czyli wygenerowania odpowiednich dochodów i wolnych środków na te cele.

W związku z tym przedstawiam poniżej kilka wskaźników informujących o faktycznych możliwościach finansowania nakładów związanych z rozwojem naszej Gminy. Jej atrakcyjność może być określana w ujęciu wielkości zdarzeń, zjawisk, dóbr, co przejawia się w odpowiednich wskaźnikach w przeliczeniu na jednego mieszkańca Gminy Ustronie Morskie. Ukazują one zasobność i zdolności rozwojowe transformowane z wielkości bezwzględnych do postaci relacyjnych, które obrazują umowny udział jednostkowy mieszkańców w zasobach publicznych.

1. Wskaźnik wielkości inwestycji na mieszkańca Gminy Ustronie Morskie

$$WI = \frac{WM}{LM}$$

gdzie:

WI – wielkość inwestycji na jednego mieszkańca w Gminie

WM – wydatki majątkowe w roku 2007

LM – liczba mieszkańców Gminy na dzień 31.12.2007

$$WI = \frac{8\ 338\ 596}{3\ 571} = 2\ 335,09\ \text{zł}$$

2. Wskaźnik wielkości dochodów na mieszkańca Gminy Ustronie Morskie

$$WD = \frac{DB}{LM}$$

gdzie:

WD – wielkość dochodów budżetowych na jednego mieszkańca w Gminie

DB – dochody budżetowe w roku 2007

LM – liczba mieszkańców Gminy na dzień 31.12.2007

$$WD = \frac{18\ 500\ 812}{3\ 571} = 5\ 180,85\ \text{zł}$$



3. Wskaźnik wielkości wydatków ogółem na mieszkańca Gminy Ustronie Morskie

$$WW = \frac{WB}{LM}$$

gdzie:

WW – wielkość wydatków budżetowych na jednego mieszkańca w Gminie

WB – wydatki budżetowe w roku 2007

LM – liczba mieszkańców Gminy na dzień 31.12.2007

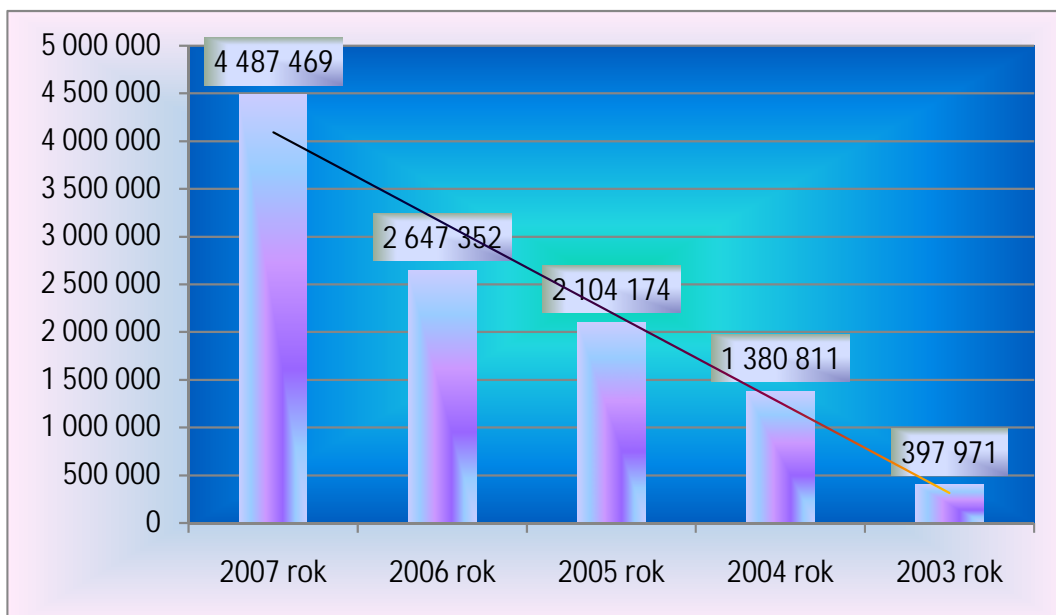
$$WW = \frac{21\ 300\ 737}{3\ 571} = 5\ 964,92zł$$

Ocena czynników kształtujących wynik finansowy działalności w roku ubiegłym Gminy jest istotna, ponieważ jest to ten element, który często decyduje o egzystencji i jej perspektywach rozwojowych. Do takich narzędzi finansowych zalicza się określenie nadwyżki lub deficytu operacyjnego. **W przypadku Gminy Ustronie Morskie za rok 2007 wystąpiła nadwyżka operacyjna.** Wielkość nadwyżki operacyjnej to jeden z najważniejszych parametrów stosowanych przy tworzeniu wieloletnich programów inwestycyjnych. Ponadto określa nam ona, jakie środki finansowe jesteśmy w stanie przeznaczyć na rozwój. W 2007 roku nadwyżka operacyjna Gminy wyniosła 4 487 469,48 zł, dając na mieszkańca Gminy kwotę 1 256,64 zł i stanowiąc 24,24 % dochodów ogółem.

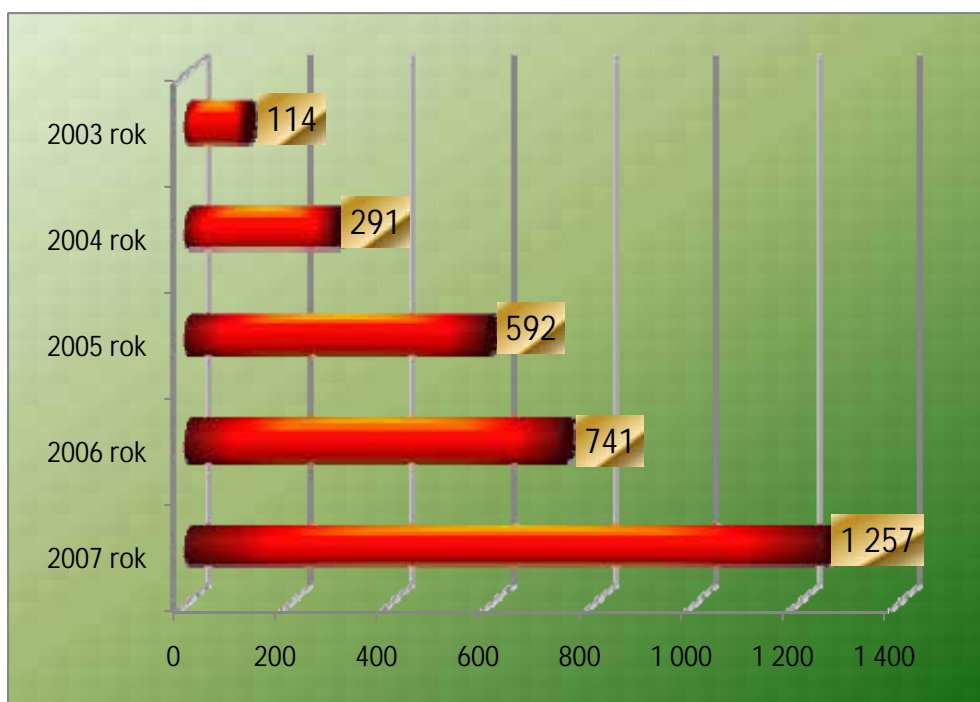
Bardzo ważnym elementem analizy kondycji ekonomicznej Gminy jest ustalenie różnicy między *dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi* (nadwyżka operacyjna). W przypadku Gminy Ustronie Morskie w roku ubiegłym było to saldo „+”, które oznacza z całą pewnością, że *wydatki bieżące samorządu są niższe od dochodów bieżących.* Jest to **definicja restrykcyjna, która poucza, jak przyjrzeć się, czy jednostka samorządowa radzi sobie z pokrywaniem wydatków bieżących bez wykorzystywania majątku komunalnego.**



NADWYŻKA OPERACYJNA W LATACH 2003-2007

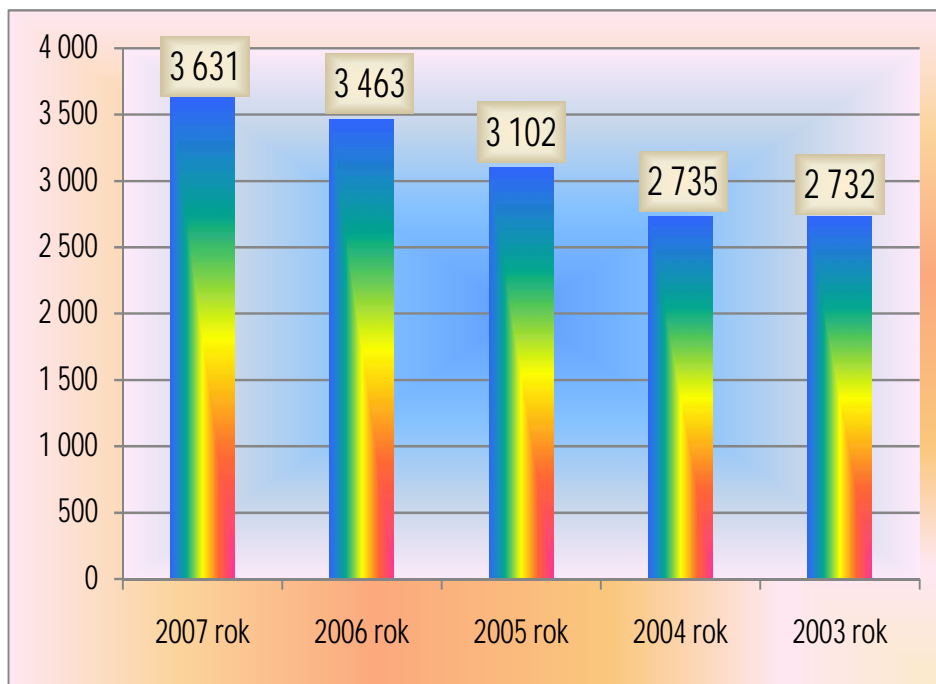


NADWYŻKA OPERACYJNA NA MIESZKAŃCA GMINY
W LATACH 2003-2007

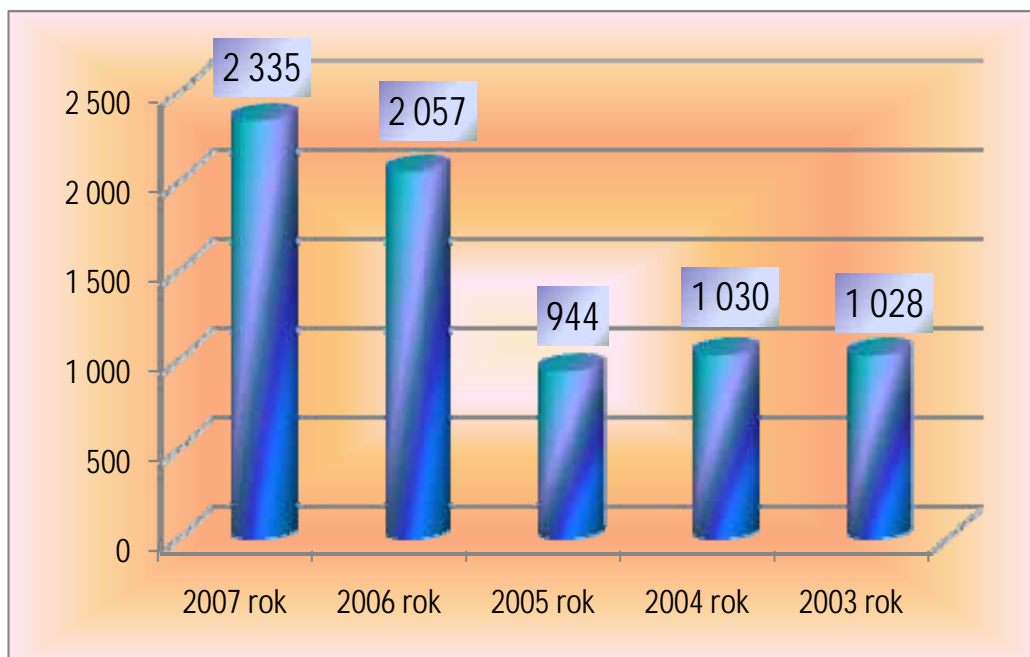




WYDATKI BIEŻĄCE NA MIESZKAŃCA GMINY
W LATACH 2003-2007



WYDATKI MAJĄTKOWE NA MIESZKAŃCA GMINY
W LATACH 2003-2007





ZADŁUŻENIE GMINY W LATACH 2003-2007



Reasumując przeprowadzone analizy w przedstawionym sprawozdaniu, bazujące nie tylko na danych o wykonaniu budżetu, lecz również na innych danych, w tym dotyczących zadłużenia Gminy i stanu jej majątku, wydaje się za słuszne uznanie za dobrą aktualną i przyszłą sytuację finansową Gminy Ustronie Morskie.

SPRAWOZDANIE

**o stanie środków na rachunkach bankowych
jednostek samorządu terytorialnego
na dzień 31.12.2007 roku**

- zgodnie ze sprawozdaniem Rb-ST

(w złotych)

Wyszczególnienie	Kwoty
1	2
I. Stan środków na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego, w tym:	4 327 597,96
1. stan środków na rachunku wydatków niewygasających (art. 191 ust.2 i 4 ustawy o finansach publicznych)	664 438,37
2. środki niewykorzystanych dotacji w roku budżetowym */	10 685,00
3. środki dotacji i subwencji przekazane w grudniu na styczeń następnego roku */	163 366,00

Informacja o środkach na rachunkach bankowych samorządowych jednostek budżetowych i jednostek samorządu terytorialnego	
1. stan środków funduszy pomocowych	0,00

*/ na dzień 31 grudnia danego roku

SPRAWOZDANIE
z wykonania przychodów i rozchodów w budżecie gminy Ustronie Morskie
za 2007 rok

- opracowane na podstawie sprawozdania Rb-NDS

(w złotych)

Wyszczególnienie	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	wsk. % /4:3/
1	2	3	4	5
DOCHODY	Ogółem	18 319 005,77	18 500 811,81	101,0
WYDATKI	Ogółem	22 619 141,24	21 303 737,40	94,2
	Wydatki bieżące	13 953 203,73	12 965 141,13	92,9
	Wydatki majątkowe	8 665 937,51	8 338 596,27	96,2
NADWYŻKA/DEFICYT		-4 300 135,47	-2 802 925,59	x
I. PRZYCHODY	Ogółem	7 479 930,37	6 707 601,49	89,7
	Kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	0,00	x
	- na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności UE	0,00	0,00	x
	Przychody ze spłat udzielonych pożyczek	0,00	0,00	x
	Nadwyżka z lat ubiegłych, w tym:	7 406 352,37	6 634 023,49	89,6
	- środki na pokrycie deficytu	7 406 352,37	2 902 925,59	x
	Wolne środki stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym j.s.t, wynikające z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, w tym:	73 578,00	73 578,00	100,0
	- środki na pokrycie deficytu	0,00	0,00	x
II. ROZCHODY	Ogółem	1 168 000,00	1 167 957,29	100,0
	Spłaty kredytów i pożyczek	1 168 000,00	1 167 957,29	100,0
	Pożyczki udzielone	0,00	0,00	x
	Lokaty w bankach	0,00	0,00	x
	Wynik (I-II)	6 311 930,37	5 539 644,20	x

Wykonanie budżetu gminy Ustronie Morskie za lata 2003 - 2007

załącznik nr 31 do zarządzenia Nr 30/2008
Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 14
marca 2008 r.

(w złotych)

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za				Wykonanie za 2007 rok	Wskaźnik %			
		2003 rok	2004 rok	2005 rok	2006 rok		(4:3)	(5:4)	(6:5)	(7:6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Dochody zadań własnych ogółem	14 444 649	12 041 784	23 779 830	18 948 979	18 500 811,81	83,4	197,5	79,7	97,6
1.	dochody bieżące	9 956 201	11 034 089	13 120 697	15 019 560	17 452 610,61	110,8	118,9	114,5	116,2
2.	dochody majątkowe	4 488 448	1 007 695	10 659 133	3 929 419	1 048 201,20	22,5	1057,8	36,9	26,7
a/	dotacje celowe z budżetu państwa	164 701	109 039	312 140	289 145	340 226,43	66,2	286,3	92,6	117,7
b/	subwencja ogólna	2 435 384	2 164 209	2 088 158	2 460 369	2 064 737,00	88,9	96,5	117,8	83,9
c/	środki z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych przeznaczone na program modernizacji dróg rolnych	0	0	48 659	93 480	110 534,82	x	x	192,1	118,2
f/	środki z PFRON - ulgi ustawowe	0	291 546	232 395	230 596	216 334,00	x	79,7	99,2	93,8
g/	środki ze źródeł pozabudżetowych (z Urzędu Kultury Fizycznej i Sportu oraz z Ministerstwa Edukacji Narodowej i Sportu, Urzędu Morskiego w Słupsku)	600 000	200 000	30 045	64 942	0,00	33,3	15,0	216,1	x
II.	Wydatki ogółem	13 156 343	13 287 986	14 347 228	19 721 265,17	21 303 737,40	101,0	108,0	137,5	108,0
1.	wydatki bieżące	9 558 230,00	9 653 278,00	11 016 523,00	12 372 208,17	12 965 141,13	101,0	114,1	112,3	104,8
	w tym:									
a/	wynagrodzenia i pochodne	4 410 494	4 529 455	5 328 009	5 442 357	5 894 117,58	102,7	117,6	102,1	108,3
c/	dotacje - bez remontów	196 100	184 800	203 000	239 152	221 684,00	94,2	109,8	117,8	92,7
c/	świadczenia	555 666	777 095	1 267 810	1 080 287	1 322 103,24	139,8	163,1	85,2	122,4
d	wpłata do budżetu państwa	495 766	477 248	450 420	456 502	609 880,00	96,3	94,4	101,4	133,6
e	rezerwy	0	0	0	0	0,00	x	x	x	x
f/	poręczenia i gwarancje	0	0	0	0	0,00	x	x	x	x
g/	remonty	228 216	206 107	455 699	47 577	221 922,81	90,3	221,1	10,4	466,5
III.	Nadwyżka operacyjna (I.1.- II. 1.)	397 971	1 380 811	2 104 174	2 647 352	4 487 469,48	347,0	152,4	125,8	169,5
IV.	Przychody na zadania inwestycyjne	0	1 200 000	0	0	0,00	x	x	x	x
1.	kredyt z BOŚ	0	1 200 000	0	0	0,00	x	x	x	x
2.		0	0	0	0	0,00	x	x	x	x
3.		0	0	0	0	0,00	x	x	x	x
V.	Wydatki majątkowe	3 598 113	3 634 708	3 330 705	7 349 057	8 338 596,27	101,0	91,6	220,6	113,5