

Zakończenie



Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ustronie Morskie za rok 2010 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. W formie tabelarycznej informacje te przedstawiono w tabeli nr 6.

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 2010

LM – liczba mieszkańców Gminy na dzień 31.12.2010

$$WI = \frac{12.877.656}{3.568} = 3.609 \text{ zł}$$

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 2010

LM – liczba mieszkańców Gminy na dzień 31.12.2010

$$WD = \frac{18.249.599}{3.568} = 5.115 \text{ zł}$$

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 2010

LM – liczba mieszkańców Gminy na dzień 31.12.2010



Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ustronie Morskie za rok 2010
ZAKOŃCZENIE

29.264.109

WW = 3.568 = 8.202 zł

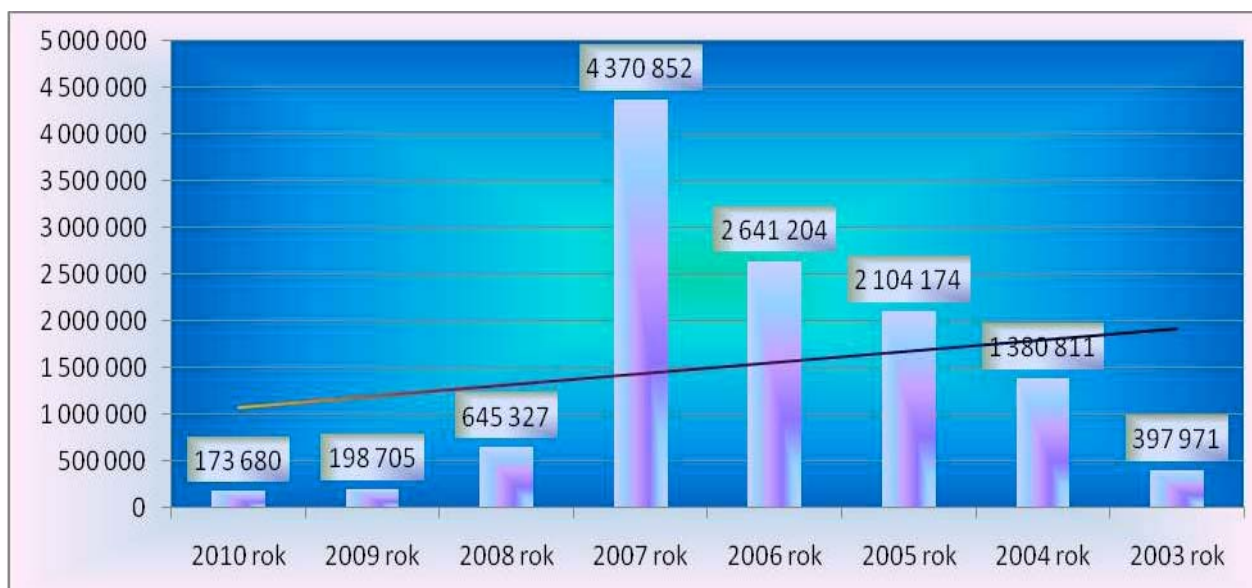
Ocena czynników kształtujących wynik finansowy działalności w roku ubiegłym Gminy jest istotna, ponieważ jest to ten element, który często decyduje o egzystencji i jej perspektywach rozwojowych. Do takich narzędzi finansowych zalicza się określenie nadwyżki lub deficytu operacyjnego. **W przypadku Gminy Ustronie Morskie za rok 2010 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 2010 roku **nadwyżka operacyjna Gminy wyniosła 173.680 zł**, dając na mieszkańca Gminy kwotę **49 zł** i stanowiąc **0,59 %** dochodów ogółem.

Analiza poziomu kształtowania się nadwyżki na przełomie kilku lat pozwala zauważyć fakt, że w roku 2010 jest ona najniższa. Związane to jest ze wzrostem wydatków bieżących spowodowanych otwarciem nowego obiektu użyteczności publicznej – kąpieliska otwartego. W związku z tym rok 2011 powinien być czasem pozwalającym wprowadzić zmiany podwyższające kondycję ekonomiczną gminy.

W literaturze z zakresu finansów publicznych jest to bardzo ważny czynnik związany z płynnością finansową gminy. Ustalenie różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zwane nadwyżką operacyjną w przypadku salda „+” oznacza, 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.

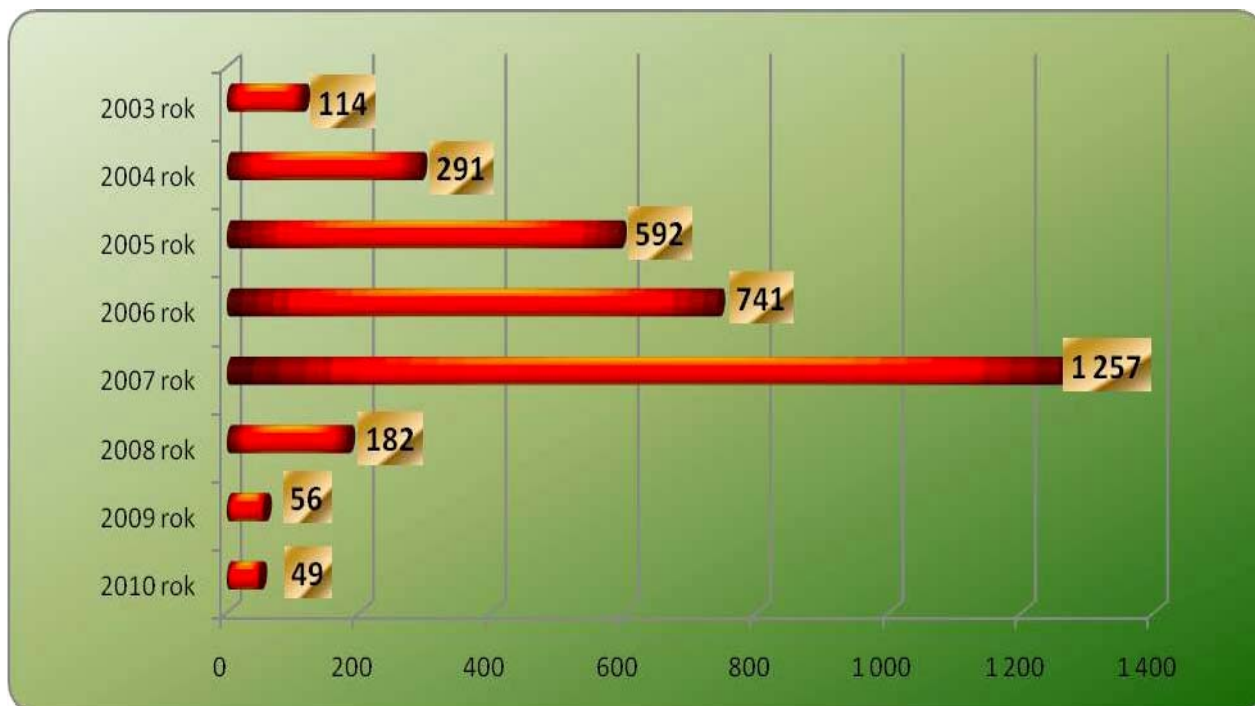
Z całą pewnością należy stwierdzić, że w roku 2010 gmina Ustronie Morskie osiągnęła dodatnie saldo w nadwyżce operacyjnej.

NADWYŻKA OPERACYJNA W LATACH 2003-2010

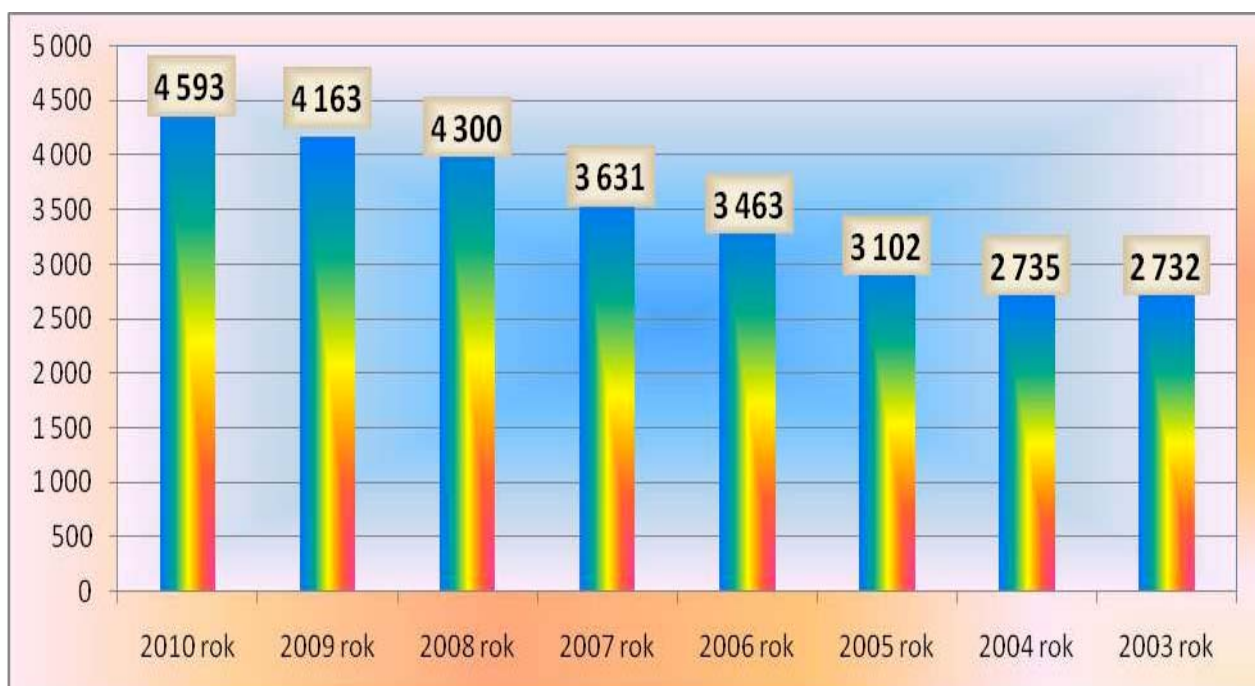




NADWYŻKA OPERACYJNA NA MIESZKAŃCA GMINY W LATACH 2003-2010

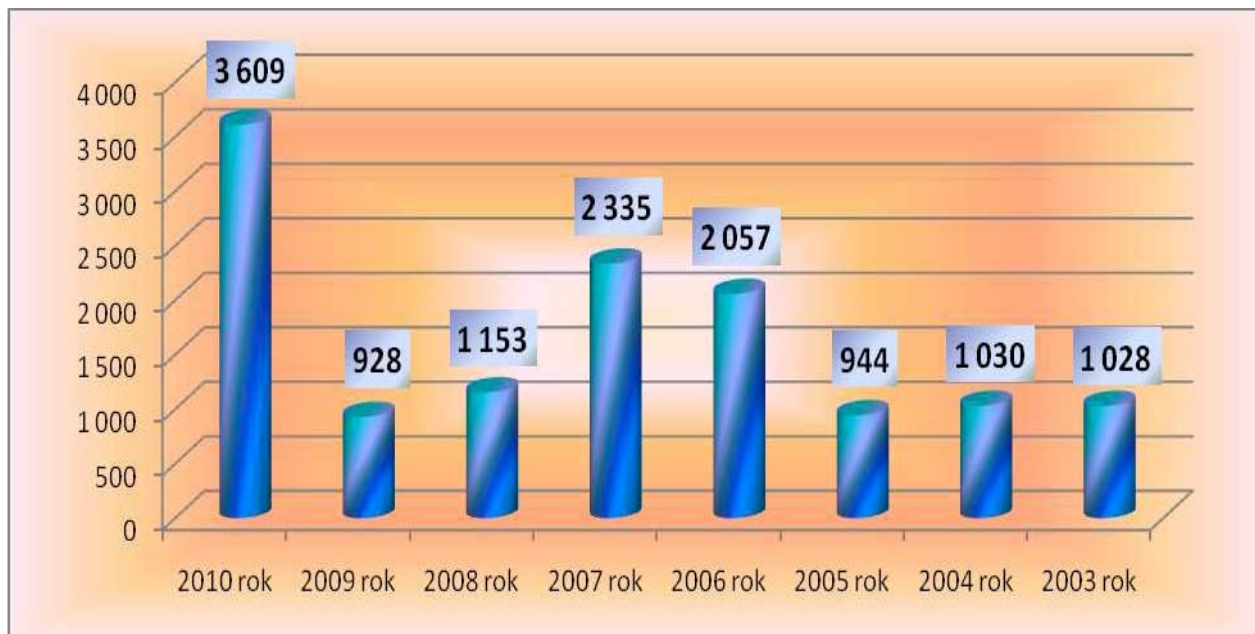


WYDATKI BIEŻĄCE NA MIESZKAŃCA GMINY W LATACH 2003-2010

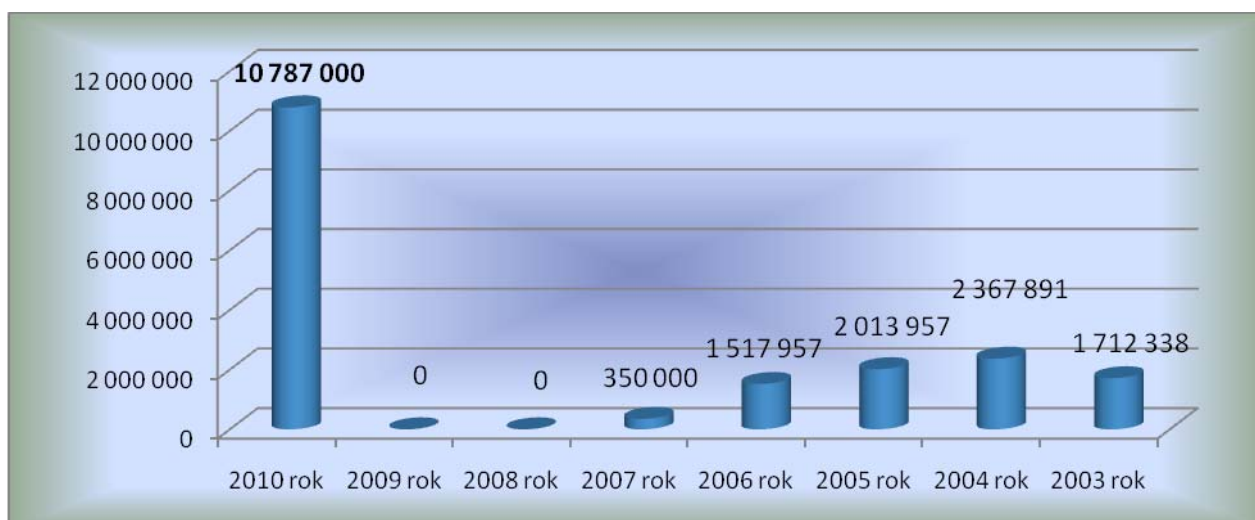




WYDATKI MAJĄTKOWE NA MIESZKAŃCA GMINY W LATACH 2003-2010



ZADŁUŻENIE GMINY W LATACH 2003-2010



W roku 2010 należy zauważyć wzrost wydatków bieżących w związku z oddaniem nowego obiektu użyteczności publicznej – kąpieliska otwartego. W roku 2011 należy skoncentrować swoją



Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ustronie Morskie za rok 2010
ZAKOŃCZENIE

uwagę nad zwiększeniem dochodów bieżących poprzez pozyskiwanie nowych inwestorów dla gminy Ustronie Morskie oraz poszukiwanie innych źródeł finansowania inwestycji.

Za pozytywne zjawisko należy uznać utrzymującą się od kilku lat pozytywną sytuację finansową gminy polegającą na nie zaciąganiu zobowiązań długoterminowych na wydatki bieżące gminy. Wiadomym jest pogląd, że zadłużenie gminy na finansowanie zadań inwestycji świadczy o jej rozwoju, w przeciwieństwie jednak do zaciągania kredytów na wydatki bieżące.

W roku 2010 zaciągano zobowiązania długoterminowe na finansowanie budowy Centrum Sportowo-Rekreacyjnego w Ustroniu Morskim osiągając tym samym próg zadłużenia 53,88 % na możliwy 60%. Realizacja tego zadania przebiega wyłącznie z własnych środków finansowych, bez udziału środków z projektów zagranicznych.

Zmiany w planie wydatków dokonane w trakcie roku 2010 na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.

Dz., Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na dzień 1.01.2010 r.	ZMIANY W TRAKCIE ROKU										Plan po zmianach na dzień 31.12.2010 r.
			Uchwała Rady Gminy Nr XXXVII/246/2010 z 29.03.2010 r.	Uchwała Rady Gminy Nr XXXVIII/258/2010 z 28.04.2010 r.	Zarządzenie Wójta Gminy Nr 64/2010 z 31.05.2010 r.	Uchwała Rady Gminy Nr XXXIX/265/2010 z 29.06.2010 r.	Uchwała Rady Gminy Nr XL/281/2010 z 30.08.2010 r.	Uchwała Rady Gminy Nr XLII/294/2010 z 28.09.2010 r.	Uchwała Rady Gminy Nr XLIV/307/2010 z 05.11.2010 r.	Zarządzenie Wójta Gminy Nr 129/2010 z 17.11.2010 r.	Zarządzenie Wójta Gminy Nr 134/2010 z 30.11.2010 r.	Uchwała Rady Gminy Nr IV/4/2010 z 30.12.2010 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
630	Turystyka	0,00	2 750 000,00	-13 950,00	0,00	-973 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 763 000,00
63095	Pozostała działalność	0,00	2 750 000,00	-13 950,00	0,00	-973 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 763 000,00
	Wydatki majątkowe w tym:	0,00	2 750 000,00	-13 950,00	0,00	-973 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 763 000,00
6058	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 704 500,00	0,00	0,00	-304 500,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
6059	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 045 500,00	-13 950,00	0,00	-668 550,00	0,00	0,00	-100 000,00	0,00	0,00	0,00	263 000,00
801	Oświata i wychowanie	0,00	1 271 726,00	-671 726,00	0,00	-63 400,00	0,00	51 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	588 000,00
80101	Szkoły podstawowe	0,00	1 271 726,00	-671 726,00	0,00	-63 400,00	0,00	51 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	588 000,00
	Wydatki majątkowe w tym:	0,00	1 271 726,00	-671 726,00	0,00	-63 400,00	0,00	51 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	588 000,00
6057	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	268 300,00	0,00	25 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	294 000,00
6058	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	613 968,00	-333 968,00	0,00	-280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6059	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	657 758,00	-337 758,00	0,00	-51 700,00	0,00	25 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	294 000,00
851	Ochrona zdrowia	0,00	4 722,00	0,00	0,00	-4 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85195	Pozostała działalność	0,00	4 722,00	0,00	0,00	-4 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wydatki majątkowe w tym:	0,00	4 722,00	0,00	0,00	-4 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6058	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6059	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	4 722,00	0,00	0,00	-4 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	110 824,87	0,00	12 313,87	-8,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123 130,51
85395	Pozostała działalność	0,00	110 824,87	0,00	12 313,87	-8,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123 130,51
	Wydatki bieżące w tym:	0,00	110 824,87	0,00	12 313,87	-8,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123 130,51
3119	świadczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	12 313,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 313,87
4017	wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	0,00	30 781,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 781,32

Dz., Rozdz. §	Wyszczególnienie	Plan na dzień 1.01.2010 r.	ZMIANY W TRAKCIE ROKU										Plan po zmianach na dzień 31.12.2010 r.
			Uchwała Rady Gminy Nr XXXVII/246/2010 z 29.03.2010 r.	Uchwała Rady Gminy Nr XXXVIII/258/2010 z 28.04.2010 r.	Zarządzenie Wójta Gminy Nr 64/2010 z 31.05.2010 r.	Uchwała Rady Gminy Nr XXXIX/265/2010 z 29.06.2010 r.	Uchwała Rady Gminy Nr XL/281/2010 z 30.08.2010 r.	Uchwała Rady Gminy Nr XLII/294/2010 z 28.09.2010 r.	Uchwała Rady Gminy Nr XLIV/307/2010 z 05.11.2010 r.	Zarządzenie Wójta Gminy Nr 129/2010 z 17.11.2010 r.	Zarządzenie Wójta Gminy Nr 134/2010 z 30.11.2010 r.	Uchwała Rady Gminy Nr IV/4/2010 z 30.12.2010 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
4018	wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	30 781,32	0,00	0,00	-30 781,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4019	wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 810,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 810,68
4047	dotatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	0,00	0,00	1 911,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 911,38
4048	dotatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	1 911,38	0,00	0,00	-1 911,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4049	dotatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	112,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112,43
4117	składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	0,00	7 374,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 374,44
4118	składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	7 374,44	0,00	0,00	-7 374,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4119	składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	433,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	433,79
4127	składki na Fundusz Pracy	0,00	0,00	0,00	0,00	990,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	990,89
4128	składki na Fundusz Pracy	0,00	1 134,16	0,00	-143,27	-990,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4129	składki na Fundusz Pracy	0,00	66,72	0,00	-8,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58,29
4177	wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	0,00	0,00	26 822,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 822,21
4178	wynagrodzenia bezosobowe	0,00	26 822,21	0,00	0,00	-26 822,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4179	wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 577,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 577,79
4217	zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	0,00	10 146,53	0,00	0,00	0,00	-65,79	-1 133,61	0,00	8 947,13
4218	zakup materiałów i wyposażenia	0,00	10 672,14	0,00	-517,84	-10 154,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4219	zakup materiałów i wyposażenia	0,00	627,77	0,00	-30,46	-0,46	0,00	0,00	0,00	-3,87	-66,68	0,00	526,30
4287	zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00	0,00	0,00	472,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	472,22
4288	zakup usług zdrowotnych	0,00	472,22	0,00	0,00	-472,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4289	zakup usług zdrowotnych	0,00	27,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27,78
4307	zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00	20 777,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1 133,61	0,00	21 911,41
4308	zakup usług pozostałych	0,00	20 116,69	0,00	661,11	-20 777,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dz., Rozdz.§	Wyszczególnienie	Plan na dzień 1.01.2010 r.	ZMIANY W TRAKCIE ROKU										Plan po zmianach na dzień 31.12.2010 r.
			Uchwała Rady Gminy Nr XXXVII/246/2010 z 29.03.2010 r.	Uchwała Rady Gminy Nr XXXVIII/258/2010 z 28.04.2010 r.	Zarządzenie Wójta Gminy Nr 64/2010 z 31.05.2010 r.	Uchwała Rady Gminy Nr XXXIX/265/2010 z 29.06.2010 r.	Uchwała Rady Gminy Nr XL/281/2010 z 30.08.2010 r.	Uchwała Rady Gminy Nr XLII/294/2010 z 28.09.2010 r.	Uchwała Rady Gminy Nr XLIV/307/2010 z 05.11.2010 r.	Zarządzenie Wójta Gminy Nr 129/2010 z 17.11.2010 r.	Zarządzenie Wójta Gminy Nr 134/2010 z 30.11.2010 r.	Uchwała Rady Gminy Nr IV/4/2010 z 30.12.2010 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
4309	zakup usług pozostałych	0,00	1 183,31	0,00	38,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,68	0,00	1 288,88
4357	zakup usług dostępu do sieci Internet	0,00	0,00	0,00	0,00	472,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	472,22
4358	zakup usług dostępu do sieci Internet	0,00	472,22	0,00	0,00	-472,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4359	zakup usług dostępu do sieci Internet	0,00	27,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27,78
4437	różne opłaty i składki	0,00	0,00	0,00	0,00	755,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	755,56
4438	różne opłaty i składki	0,00	755,56	0,00	0,00	-755,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4439	różne opłaty i składki	0,00	44,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44,44
4447	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	0,00	0,00	0,00	944,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	944,48
4448	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	944,48	0,00	0,00	-944,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4449	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	55,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55,56
4747	zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urzędzeń kserograficznych	0,00	0,00	0,00	0,00	377,78	0,00	0,00	0,00	65,79	0,00	0,00	443,57
4748	zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urzędzeń kserograficznych	0,00	377,78	0,00	0,00	-377,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4749	zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urzędzeń kserograficznych	0,00	22,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,87	0,00	0,00	26,09
4757	zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	0,00	0,00	0,00	0,00	2 833,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 833,33
4758	zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	0,00	2 833,33	0,00	0,00	-2 833,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4759	zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	0,00	166,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166,67
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	664 722,00	0,00	0,00	-10 722,00	-378 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 766,00	388 766,00
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	664 722,00	0,00	0,00	-10 722,00	-378 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 766,00	388 766,00
	Wydatki majątkowe w tym:	0,00	664 722,00	0,00	0,00	-10 722,00	-378 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 766,00	388 766,00
6057	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	327 000,00	-189 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 383,00	194 383,00
6058	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	326 982,00	0,00	0,00	-326 982,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6059	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	337 740,00	0,00	0,00	-10 740,00	-189 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 383,00	194 383,00

Dz., Rozdz.§	Wyszczególnienie	Plan na dzień 1.01.2010 r.	ZMIANY W TRAKCIE ROKU										Plan po zmianach na dzień 31.12.2010 r.
			Uchwała Rady Gminy Nr XXXVII/246/2010 z 29.03.2010 r.	Uchwała Rady Gminy Nr XXXVIII/258/2010 z 28.04.2010 r.	Zarządzenie Wójta Gminy Nr 64/2010 z 31.05.2010 r.	Uchwała Rady Gminy Nr XXXIX/265/2010 z 29.06.2010 r.	Uchwała Rady Gminy Nr XL/281/2010 z 30.08.2010 r.	Uchwała Rady Gminy Nr XLII/294/2010 z 28.09.2010 r.	Uchwała Rady Gminy Nr XLIV/307/2010 z 05.11.2010 r.	Zarządzenie Wójta Gminy Nr 129/2010 z 17.11.2010 r.	Zarządzenie Wójta Gminy Nr 134/2010 z 30.11.2010 r.	Uchwała Rady Gminy Nr IV/4/2010 z 30.12.2010 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Razem w tym:	0,00	4 801 994,87	-685 676,00	12 313,87	-1 051 902,23	-378 000,00	51 400,00	0,00	0,00	0,00	112 766,00	2 862 896,51
	Wydatki bieżące	0,00	110 824,87	0,00	12 313,87	-8,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123 130,51
	Wydatki majątkowe	0,00	4 691 170,00	-685 676,00	0,00	-1 051 894,00	-378 000,00	51 400,00	0,00	0,00	0,00	112 766,00	2 739 766,00

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich na dzień 31.12.2010 r.

Lp.	Poz. w WPF na lata 2011-2025	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu	Okres realizacji	Łączne koszty finansowe (kol. 10,12-15)	stopień zaawansowania realizacji programu/zadania na dzień 31.12.2010 r.		Planowane wydatki w latach			
									w zł	w %	2011 r.	2012 r.	2013 r.	2014 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
PROGRAM OCHRONY ŚRODOWISKA								1 681 423	731 423	44%	0	350 000	550 000	50 000
1.	c.2.1	900	90002	6050	Dostosowanie wysypiska do obowiązujących przepisów ochrony środowiska oraz częściowa jego rekultywacja	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010-2014	536 363	86 363	16%			400 000	50 000
2.	c.4.2	900	90018	6050	Zakończenie odbudowy ostróg drewnianych dokończenie 4 szt. i budowa 3 nowych (W23-W25)	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010-2013	1 145 060	645 060	56%		350 000	150 000	