

# **GMINA USTRONIE MORSKIE**



**Sprawozdanie za rok 2010  
z wykonania budżetu**



WÓJT GMINY USTRONIE MORSKIE

ul. Rolna 2

78-111 Ustronie Morskie

tel. (094-35 15 535, fax: 35 15 597)

FB.3035.13.2011

Ustronie Morskie, dnia 30 marca 2011 r.

**Regionalna Izba Obrachunkowa**

w Szczecinie

**Oddział Zamiejscowy w Koszalinie**

Ul. Jedności 5

75-401 KOSZALIN

W związku z art. 267 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240) w załączeniu przekazuję „Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Ustronie Morskie za 2010 rok” wraz z objaśnieniami oraz dołączone do niego Sprawozdanie z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury w 2010 roku i Informacja o stanie mienia.

**Z poważaniem**

**WÓJT GMINY**

*Jerzy Kozłowski*

sprawę prowadzi: skarbnik Gminy Ustronie Morskie, Jolanta Włodarek  
tel. 094 35 14 185 w. 17, fax 094 35 15 597, polk. nr 13;  
<http://www.ustronie-morskie.pl>; email: [skarbnik@ustronie-morskie.pl](mailto:skarbnik@ustronie-morskie.pl)

**NIP:** 671-10-46-092 **REGON:** 000545449

**Numer rachunku bankowego:** Bank Spółdzielczy w Białogardzie Oddział w Dygowie  
16 8562 0007 0040 0914 2000 0030



WÓJT GMINY USTRONIE MORSKIE

ul. Rolna 2

78-111 Ustronie Morskie

tel. (094-35 15 535, fax: 35 15 597)

FB.3035.14.2011

Ustronie Morskie, dnia 30 marca 2011 r.

**Pan**

**Krzysztof Grzywnowicz**

**Przewodniczący**

**Rady Gminy Ustronie Morskie**

W związku z art. 267 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240) w załączeniu przekazuję „Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Ustronie Morskie za 2010 rok” wraz z objaśnieniami oraz dołączone do niego Sprawozdanie z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury w 2010 roku i Informacja o stanie mienia.

**Z poważaniem**

**WÓJT GMINY**

*Jerzy Kozłowski*

**RADA GMINY**  
w Ustroniu Morskim

*31-03-2011*  
*Siwko*

sprawę prowadzi: skarbnik Gminy Ustronie Morskie, Jolanta Wodarek  
tel. 094 35 14 185, w. 17, fax 094 35 15 597, pok. nr 13,  
<http://www.ustronie-morskie.pl>, email: [skarbnik@ustronie-morskie.pl](mailto:skarbnik@ustronie-morskie.pl)

**NIP:** 671-10-46-092 **REGON:** 000545449

**Numer rachunku bankowego:** Bank Spółdzielczy w Białogardzie Oddział w Dygowie  
16 8562 0007 0040 0914 2000 0030

**Zarządzenie Nr 60/2011**  
**Wójt Gminy Ustronie Morskie**  
**z dnia 24 marca 2011 roku**

w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2010 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; z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675) oraz art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726), postanawiam:

**§1. Przedstawić :**

1. Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za rok 2010 według którego:

a) plan dochodów po dokonanych zmianach wynosi -	19.193.800,00 zł
wykonanie dochodów, w tym: -	18.249.599,54 zł
Dochody bieżące –	16.560.132,76 zł
Dochody majątkowe -	1.689.466,78 zł

**zgodnie z załącznikiem Nr 1,**

b) plan wydatków po dokonanych zmianach wynosi -	32.350.800,00 zł
wykonanie wydatków, w tym: -	29.264.108,60 zł
Wydatki bieżące –	16.386.452,33 zł
Wydatki majątkowe -	12.877.656,27 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 -	1.144.778,32 zł
wykonanie -	1.125.328,88 zł

**zgodnie z załącznikiem Nr 1b,2a i 13,**

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

a) przychody:	127.476,53 zł
Gminnego Ośrodka Kultury w Ustroniu Morskim -	122.470,23 zł
Biblioteki Publicznej w Ustroniu Morskim -	5.006,30 zł
b) wydatki ogółem:	1.045.028,67 zł
w tym z dotacji podmiotowej:	888.000,00 zł
Gminnego Ośrodka Kultury w Ustroniu Morskim, ogółem:	850.975,99
w tym z dotacji podmiotowej:	700.000,00
Biblioteki Publicznej w Ustroniu Morskim, ogółem:	194.052,68
w tym z dotacji podmiotowej:	188.000,00

**zgodnie z załącznikiem Nr 18,**

4. Informację o stanie mienia,  
**zgodnie z załącznikiem Nr 29.**

**§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.**

**WÓJT GMINY**  
*Jerzy Kolakowski*



# SPIS TREŚCI

## PROJEKT UCHWAŁY RADY GMINY USTRONIE MORSKIE w sprawie absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2010 rok

### I. CZĘŚĆ OPISOWA

<b>WPROWADZENIE</b>	<b>1</b>
<b>REALIZACJA BUDŻETU</b>	<b>13</b>
<b>DOCHODY BUDŻETU</b>	<b>22</b>
a) <b>bieżące</b> z tytułu zadań własnych	24
b) <b>bieżące</b> z tytułu zadań zlecony	58
c) <b>majątkowe</b>	61
<b>WYDATKI OGÓŁEM</b>	<b>101</b>
a) <b>bieżące</b> z tytułu zadań własnych i zleconych	101
b) <b>majątkowe</b>	277
<b>WYDATKI MAJĄTKOWE</b>	<b>277</b>
<b>INFORMACJA O STANIE MIENIA</b>	<b>305</b>
<b>WYKAZ JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH</b>	<b>362</b>
<b>WYNIK BUDŻETU</b>	<b>363</b>
<b>STATYSTYKA DEMOGRAFICZNA</b>	<b>369</b>
<b>ZAKOŃCZENIE</b>	<b>372</b>

### II. ZAŁĄCZNIKI TABELARYCZNE

#### Załącznik nr 1

Sprawozdanie z wykonania dochodów ogółem w budżecie gminy Ustronie Morskie według źródeł powstania dochodów 66

#### Załącznik nr 1a

Sprawozdanie z wykonania dochodów podatkowych za 2010 r.-zgodnie ze sprawozdaniem Rb-PDP 77

#### Załącznik nr 1b

Sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami w 2010 roku – opracowanie na podstawie sprawozdania Rb-27ZZ za 2010 rok 78

#### Załącznik nr 2

Sprawozdanie z wykonania dochodów ogółem w budżecie gminy Ustronie Morskie za rok 2010 – według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych 80

<b>Załącznik nr 2a</b>	
Sprawozdanie z wykonania dotacji celowych na zadania zlecone i zadania realizowane na podstawie zawartych porozumień w budżecie gminy Ustronie Morskie za 2010 rok	96
<b>Załącznik nr 3</b>	
Wykonanie budżetu gminy Ustronie Morskie za lata 2004-2010	301
<b>Załącznik nr 4</b>	
Dochody budżetu gminy związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego szczebla gminnego w 2010 roku	99
<b>Załącznik nr 5</b>	
Sprawozdanie o stanie należności za 2010 rok zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N	100
<b>Załącznik nr 6</b>	
Sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń za 2010 rok	275
<b>Załącznik nr 7</b>	
Zbiorcze zestawienie wydatków majątkowych budżetu gminy Ustronie Morskie za 2010 rok	292
<b>Załącznik nr 8</b>	
Zbiorcze zestawienie wydatków za 2010 rok w układzie działów działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej oraz według źródeł finansowania	201
<b>Załącznik nr 9</b>	
Sprawozdanie z wykonania wydatków ogółem w budżecie gminy za 2010 rok – zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S	245
<b>Załącznik nr 10</b>	
Promocja gminy	112
<b>Załącznik nr 11</b>	
Ratownictwo wodne	106
<b>Załącznik nr 12</b>	
Realizacja Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	138
<b>Załącznik nr 13</b>	
Sprawozdanie z wykonania zadań zleconych za 2010 rok – zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50	153
<b>Załącznik nr 14</b>	
Realizacja wydatków w ramach otrzymanych dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i własnych gminy Ustronie Morskie w 2010 roku	162
<b>Załącznik nr 15</b>	
Wydatki na zadania realizowane na podstawie porozumień i umów o dofinansowanie z budżetu gminy Ustronie Morskie w 2010 roku	268
<b>Załącznik nr 16</b>	
Zbiorcze zestawienie poniesionych nakładów na remonty za 2010 rok	271
<b>Załącznik nr 17</b>	
Zestawienie udzielonych dotacji z budżetu gminy za 2010 rok	171
<b>Załącznik nr 18</b>	
Zestawienie udzielonych dotacji z budżetu gminy samorządowym instytucjom kultury za 2010 rok oraz plany realizacja planów finansowych z działalności Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki Publicznej w Ustroniu Morskim	172
<b>Załącznik nr 19</b>	
Zestawienie w zakresie udzielonych dotacji podmiotom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych za 2010 rok	200
<b>Załącznik nr 20</b>	
Sprawozdanie z wydatków, które nie wygasły z upływem 2009 i 2010 roku	273

<b>Załącznik nr 21</b>	
Dochody i wydatki obejmujące wpływy z opłat i kar, o których mowa w ustawie z dnia 27.04.2011 r.- Prawo Ochrony Środowiska – wg stanu na dzień 31.12.2010 roku	276
<b>Załącznik nr 22</b>	
Zestawienie zrealizowanych wydatków majątkowych za 2010 rok w podziale na zadania własne oraz zadania zlecone	294
<b>Załącznik nr 23</b>	
Zestawienie zadań inwestycyjnych za 2010 rok	297
<b>Załącznik nr 24</b>	
Zestawienie zakupów inwestycyjnych za 2010 rok	300
<b>Załącznik nr 25</b>	
Sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych j.s.t. na dzień 31.12.2010 roku – zgodnie ze sprawozdaniem Rb-ST	303
<b>Załącznik nr 26</b>	
Sprawozdanie z wykonania przychodów i rozchodów w budżecie gminy (opracowane na podstawie sprawozdania Rb-NDS)	304
<b>Załącznik nr 27</b>	
Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 us. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego	377
<b>Załącznik nr 28</b>	
Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich	381
<b>Załącznik nr 29</b>	
Informacja o stanie mienia komunalnego	305

### III . SPIS TABEL

1.Zmiany wysokości dochodów i wydatków w budżecie gminy Ustronie Morskie za 2010 rok	4
2.Zmiany wysokości dochodów i wydatków w budżecie gminy Ustronie Morskie za 2010 rok w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej	5
3.Zadłużenie i obsługa zadłużenia w gminie Ustronie Morskie w 2010 roku	7
4.Wykonanie budżetu gminy Ustronie Morskie w latach 2007-2010	10
5.Zbiorcze wykonanie budżetu gminy Ustroniu Morskie za 2010 rok według poszczególnych grup dochodów i wydatków	17
6.Wskaźniki w zakresie wykonania budżetu w latach 2007-2010	21
7. Stan należności jednostek budżetowych gminy Ustronie Morskie na koniec 2010 roku na tle stanu na koniec 2008 roku	364
8.Stan zobowiązań podmiotów budżetowych gminy Ustronie Morskie na koniec 2010 roku na tle stanu na koniec 2008 roku	365
9.Stan poręczeń udzielanych przez gminę na dzień 31.12.2010 roku	365
10.Przychody i Rozchody w 2010 r.	366
11.Wynik finansowy w latach 2009-2010	367
12.Nadwyżka / deficyt operacyjny w latach 2009-2010	368



**Uchwała Nr ...../.../2011**  
**Rada Gminy w Ustroniu Morskim**  
**z dnia .... czerwca 2011 r.**

w sprawie absolutorium z tytułu wykonania budżetu za rok 2010

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i art. 28a ust.1 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, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675; z 2011 r. Nr 21, poz. 113), art. 271 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240; z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578; z 2011 r. Nr 257, poz. 1726 ) **Rada Gminy Ustronie Morskie** uchwała, co następuje:

**§ 1.** Po zapoznaniu się z:

- 1) sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy za 2010 r.;
  - 2) sprawozdaniem finansowym Gminy za 2010 r.;
  - 3) opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o sprawozdaniu z wykonania budżetu;
  - 4) informacją o stanie mienia Gminy;
  - 5) stanowiskiem Komisji Rewizyjnej;
  - 6) opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o wniosku Komisji Rewizyjnej,
- **udziela** Wójtowi Gminy Ustronie Morskie absolutorium z tytułu wykonania budżetu za rok 2010.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Sprawdzono pod względem  
formalno-prawnym

Radca prawny  
Agnieszka Jakierowicz

# Wprowadzenie



## Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ustronie Morskie za rok 2010 WPROWADZENIE

Niniejsze opracowanie stanowi wypełnienie postanowień art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych<sup>1</sup>, zgodnie z którym Wójt przedstawia organowi stanowiącemu oraz właściwej terytorialnie izbie obrachunkowej sprawozdanie roczne z wykonania budżetu jednostki za 2010 rok, zawierające:

- zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu gminy, w zakresie nie mniejszym niż w uchwale budżetowej,
- sprawozdania z planu finansowego samorządowych instytucji kultury,
- zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego,
- stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich,
- informację o stanie mienia gminy.

Komisja rewizyjna organu stanowiącego rozpatruje sprawozdanie z wykonania budżetu jednostki za 2010 rok wraz z opinią regionalnej izby obrachunkowej o tym sprawozdaniu, sprawozdanie finansowe oraz informację o stanie mienia Gminy. Przedstawia wniosek organowi stanowiącemu gminy w terminie do dnia 30 czerwca 2011 roku. Organ stanowiący rozpatruje i zatwierdza sprawozdanie finansowe gminy wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2010 r. w terminie do 30 czerwca 2011 roku.

W myśl przywołanych postanowień ustawy o finansach publicznych sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Ustronie Morskie za 2010 rok zostało sporządzone w szczególności nie mniejszej niż w uchwale Rady Gminy Ustronie Morskie Nr XXXV/231/2009 z dnia 17 grudnia 2009 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Ustronie Morskie na rok 2010 z późniejszymi jego zmianami.

W 2010 roku w ramach budżetu gminy Ustronie Morskie realizowane były zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zadania przyjęte do wykonania na podstawie zawartych porozumień z organami administracji rządowej i innymi jednostkami samorządu terytorialnego oraz zadania, które zostały powierzone do realizacji podmiotom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych.

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 – zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009 r. Nr 152, poz.1223 z późn.zm.); rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2010 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U.Nr 20, poz.103); rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38 poz.207 z późn. zm.); rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. Nr 128, poz.861).

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

<sup>1</sup> Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.



*Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ustronie Morskie za rok 2010*  
**WPROWADZENIE**

---

- 2) sprawozdanie z wykonania zadań zleconych – według dysponentów środków budżetu państwa zlecających zadania.  
Sprawozdania przedłożono Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie Oddział Zamiejscowy w Koszalinie, Najwyższej Izbie Kontroli Delegatura w Szczecinie, Krajowym Biurze Wyborczym Delegatura w Koszalinie, Zachodniopomorskiemu Urzędowi Wojewódzkiemu w Szczecinie i Głównemu Urzędowi Statystycznemu w Szczecinie.
- 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 XXXV/235/2009 z dnia 17 grudnia 2009 r. w sprawie ustalenia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na rok 2010 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 XXXV/231/2009 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 17 grudnia 2009r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Ustronie Morskie na rok 2010,
- informację z wykonania upoważnień przyznanych Wójtowi Gminy uchwałą Nr XXXV/231/2009 z dnia 17 grudnia 2009 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Ustronie Morskie na rok 2010 (ze zmianami wynikającymi z uchwał Rady Gminy Ustronie Morskie Nr XXXVII/246/2010 z dnia 29 marca 2010r.; Nr XXXVIII/258/2010 z dnia 28 kwietnia 2010 r.; Nr XXXIX/265/2010 z dnia 29 czerwca 2010 r.; Nr XL/281/2010 z dnia 30 sierpnia 2010 r.; Nr XLII/294/2010 z dnia 28 września 2010 r.; Nr XLIV/307/2010 z dnia 5 listopada 2010 r.; Nr IV/4/2010 z dnia 30 grudnia 2010 r.),
- informację o udzielaniu dotacji z budżetu gminy dla podmiotów niezaliczonych do sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych gminy w 2010 roku,
- informację o stanie należności na dzień 31.12.2010 roku,
- informację o stanie zobowiązań na dzień 31.12.2010 roku,
- informację o dokonanych umorzeniach wierzytelności oraz udzielonych ulgach przy ich zapłacie w zakresie należności Urzędu Gminy i nadzorowanych jednostek organizacyjnych gminy za 2010 rok na podstawie uchwały Nr XXXIX/267/2010 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 29 czerwca 2010r. w sprawie szczegółowych zasad umarzania należności Gminy Ustronie Morskie i jej jednostek podległych, z tytułu należności pieniężnych, do których nie stosuje się przepisów ustawy, Ordynacja podatkowa oraz udzielania ulg w spłacie tych należności, a także wskazania organów do tego uprawnionych,



## Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ustronie Morskie za rok 2010 WPROWADZENIE

- informację z wykonania uchwały Rady Gminy Ustronie Morskie Nr XXXVI/241/2009 z dnia 29 grudnia 2009 roku w sprawie ustalenia wydatków budżetu Gminy, które w roku 2009 nie wygasają z upływem roku budżetowego,
- informację o dochodach i wydatkach realizowanych na podstawie ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo ochrony środowiska,
- informację z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury.

Realizując zapis art. 267 ust 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, poczynwszy od sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2010 Wójt Gminy przedstawia organowi stanowiącemu informację o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego.

### ZMIANY W BUDŻECIE DOKONANE W TRAKCIE JEGO REALIZACJI

Budżet Gminy na 2010 r. został przyjęty uchwałą Nr XXXV/231/2009 z dnia 17 grudnia 2009 r. w wysokości:

- **dochody**            **22.741.355 zł**
- **wydatki**            **35.351.355 zł.**

Zmian w budżecie dokonywano zgodnie z przepisami prawa wynikającymi z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz na podstawie uchwał budżetowych podjętych w roku 2010. W budżecie gminy na 2010 rok dokonano **7 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. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz § 14 pkt 1 uchwały Nr XXXV/231/2009 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 17 grudnia 2009 r. dokonał zmian budżetu zarządzeniami:
  - Nr 42/2010 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 31.03.2010 r.,
  - Nr 53/2010 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 30.04.2010 r.,
  - Nr 58/2010 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 18.05.2010 r.,
  - Nr 64/2010 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 31.05.2010 r.,
  - Nr 82/2010 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 30.06.2010 r.,
  - Nr 90/2010 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 30.07.2010 r.,
  - Nr 104/2010 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 31.08.2010 r.,
  - Nr 115/2010 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 30.09.2010 r.,
  - Nr 122/2010 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 29.10.2010 r.,
  - Nr 129/2010 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 17.11.2010 r.,
  - Nr 134/2010 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 30.11.2010 r.,
  - Nr 141/2010 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 16.12.2010 r.,
  - Nr 148/2010 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 31.12.2010 r.
- ❖ § 11 pkt 1 powyższej uchwały nie skorzystał z upoważnienia do zaciągania zobowiązań na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetowego do kwoty 800.000 zł,
- ❖ § 14 pkt 2 powyższej uchwały nie przekazał kierownikom jednostek budżetowych uprawnienia do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w planach finansowych w 2010 roku,



## Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ustronie Morskie za rok 2010 WPROWADZENIE

- ❖ § 14 pkt 3 powyższej uchwały 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 Wójta Gminy Ustronie Morskie Nr 27-31/2010 z dnia 05 marca 2010 r.),
- ❖ § 14 pkt 5 powyższej uchwały w trakcie roku budżetowego 2010 korzystał z upoważnienia do lokowania wolnych środków budżetowych w wysokości 12.900.000,00 zł na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank wykonujący obsługę finansową gminy,
- ❖ § 14 pkt 6 i 7 powyższej uchwały w trakcie roku budżetowego 2010 korzystał z upoważnienia do udzielania zaliczek pracownikom i przekazał kierownikom jednostek budżetowych uprawnienia do udzielania zaliczek pracownikom na wydatki określone według § 14 pkt 6 w/w uchwały (Zarządzenie Wójta Gminy Ustronie Morskie Nr 27-31/2010 z dnia 05 marca 2010 r.).

Poniższa tabela prezentuje wymiar finansowy zmian w budżecie gminy Ustronie Morskie dokonanych w 2010 r. w zakresie dochodów i wydatków.

Tab. 1 Zmiany wysokości dochodów i wydatków w budżecie gminy Ustronie Morskie za 2010 rok

WYSZCZEGÓLNIENIE	2010 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					
<b>DOCHODY OGÓŁEM, w tym:</b>	<b>22 741 355</b>	<b>-3 806 971</b>	<b>259 416</b>	<b>19 193 800</b>	<b>-3 547 555</b>	<b>84,4</b>
DOCHODY BIEŻĄCE	16 687 268	386 916	259 416	17 333 600	646 332	103,9
DOCHODY MAJĄTKOWE	6 054 087	-4 193 887	0	1 860 200	-4 193 887	30,7
<b>WYDATKI OGÓŁEM, w tym:</b>	<b>35 351 355</b>	<b>-3 259 971</b>	<b>259 416</b>	<b>32 350 800</b>	<b>-3 000 555</b>	<b>91,5</b>
WYDATKI BIEŻĄCE	16 533 961	248 123	259 416	17 041 500	507 539	103,1
WYDATKI MAJĄTKOWE	18 817 394	-3 508 094	0	15 309 300	-3 508 094	81,4

### DEFICYT

Planowany deficyt budżetu uległ **zmniejszeniu** z **12.610.000 zł** do kwoty **11.014.509,06 zł**, tj. o **14,49%**.

### DOCHODY

W budżecie gminy Ustronie Morskie na 2010 rok według stanu na dzień 31 grudnia 2010 r. zaplanowano **dochody** w wysokości **19.193.800 zł**, co oznacza **zmniejszenie** w stosunku do uchwały budżetowej o **18,48 %**, tj. o **3.547.555 zł**, co było wynikiem zagregowanego **zmniejszenia** dochodów **uchwałami Rady Gminy** w kwocie 3.806.971 zł oraz **zwiększenia** dochodów **zarządzeniami Wójta** w wysokości 259.416 zł.

### WYDATKI

Po stronie **wydatków** gminy Ustronie Morskie na dzień 31 grudnia 2010 r. budżet zamknął się kwotą **32.350.800 zł**, co oznacza **zmniejszenie** w stosunku do uchwały budżetowej o **9,28 %**, tj. o **3.000.555 zł**. Było to wynikiem zagregowanego **zmniejszenia** wydatków **uchwałami Rady Gminy** w kwocie 3.259.971 zł oraz **zwiększenia** wydatków **zarządzeniami Wójta** w wysokości 259.416 zł.



Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ustronie Morskie za rok 2010  
**WPROWADZENIE**

W przekroju **głównych działów klasyfikacji budżetowej** zmiany w zakresie planowanych **wydatków** zawierały się od **-40,4%** (dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego) do **+3.762%** (dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz wydatki związane z ich poborem ) natomiast **dochodów** zawierały się od **-313,3%** (dział 801 – Oświata i wychowanie) do **+31.960,7%** (dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska).

Tab. 2 Zmiany wysokości wydatków w budżecie gminy Ustronie Morskie na 2010 rok

DZIAŁ.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2010 ROK		RÓŻNICA	DYNAMIKA
		PLAN NA 1 I	PLAN NA 31 XII		
		W PLN			
<b>WYDATKI OGÓŁEM:</b>		<b>35 351 355</b>	<b>32 350 800</b>	<b>-3 000 555</b>	<b>91,51</b>
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	13 100	87 202	74 102	665,7
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	262 000	340 122	78 122	129,8
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	920 300	564 300	-356 000	61,3
630	TURYSTYKA	1 606 750	2 246 950	640 200	139,8
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 039 685	192 546	-847 139	18,5
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	364 120	371 352	7 232	102,0
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3 075 886	3 118 814	42 928	101,4
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	596	23 021	22 425	3862,6
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRECIWPOŻAROWA	231 083	237 897	6 814	102,9
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIEDAJĄCYCH OSOBOWIŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	202 550	208 074	5 524	102,7
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	461 900	318 000	-143 900	68,8
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	682 176	541 726	-140 450	79,4
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	5 564 227	4 983 800	-580 427	89,6
851	OCHRONA ZDROWIA	711 640	868 593	156 953	122,1
852	POMOC SPOŁECZNA	1 914 025	2 051 865	137 840	107,2
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	9 000	124 771	115 771	1386,3
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	10 000	26 790	16 790	267,9
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	3 588 615	3 445 959	-142 656	96,0
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2 226 685	1 327 700	-898 985	59,6
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	12 467 017	11 271 317	-1 195 700	90,4



Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ustronie Morskie za rok 2010  
**WPROWADZENIE**

DZIAŁ.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2010 ROK		RÓŻNICA	DYNAMIKA
		PLAN NA 1 I	PLAN NA 31 XII		
		W PLN			
<b>DOCHODY OGÓŁEM:</b>		<b>22 741 355</b>	<b>19 193 800</b>	<b>-3 547 555</b>	<b>84,4</b>
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	0	81 022	81 022	0,0
020	LEŚNICTWO	1 097	1 097	0	100,0
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	0	199	199	0,0
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0	0	0	0,0
630	TURYSTYKA	18 900	20 000	1 100	105,8
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	6 613 967	2 228 376	-4 385 591	33,7
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	10 000	14 600	4 600	146,0
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	64 685	93 800	29 115	145,0
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	596	23 021	22 425	3862,6
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRECIWPOŻAROWA	0	3 920	3 920	0,0
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWIŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	11 975 871	11 109 583	-866 288	92,8
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	0	0	0	0,0
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	2 650 029	2 808 761	158 732	106,0
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	161 800	506 940	345 140	-313,3
851	OCHRONA ZDROWIA	0	6 810	6 810	0,0
852	POMOC SPOŁECZNA	1 179 750	1 312 503	132 753	111,3
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	0	110 817	110 817	0,0
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0	22 865	22 865	0,0
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2 060	658 391	656 331	31960,7
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	0	8 493	8 493	0,0
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	62 600	182 602	120 002	291,7

#### ZADŁUŻENIE I WSKAŹNIKI OSTROŻNOŚCIOWE

Poniższa tabela prezentuje parametry budżetowe związane z zadłużeniem gminy Ustronie Morskie w 2010 r.





Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ustronie Morskie za rok 2010  
**WPROWADZENIE**

Tab. 3 Zadłużenie i obsługa zadłużenia w gminie Ustronie Morskie  
2010 rok

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2010 ROK
		WYKONANIE ROCZNE
		W PLN
A	STAN ZADŁUŻENIA NA 31 XII	10 787 000
I	KREDYTY I POŻYCZKI	587 000
II	PAPIERY WARTOŚCIOWE	3 100 000
III	OBLIGACJE	7 100 000
IV	ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE	0
B	OBSŁUGA ZADŁUŻENIA	315 173
I	ROZCHODY	0
1	WYKUP PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH (OBLIGACJI)	0
2	SPEŁATY RAT KREDYTÓW I POŻYCZEK	0
II	ODSETKI	315 173
III	WYPŁATY Z TYTUŁU UDZIELONYCH PORĘCZEŃ I GWARANCJI	0
C	WSKAŹNIK POZIOMU ZADŁUŻENIA (LIMIT USTAWOWY 60 % DOCHODÓW)	53,88
D	WSKAŹNIK POZIOMU ZADŁUŻENIA (LIMIT USTAWOWY 15 % DOCHODÓW)	1,72

Zaplanowany deficyt budżetu, który na 1 stycznia 2010 r. wynosił 12.610.000 zł został zmniejszony w trakcie roku do poziomu **11.014.509,06 zł**. Deficyt w roku 2010 związany był w głównej mierze z realizowaniem wydatków majątkowych dot. budowy Centrum Sportowo-Rekreacyjnego.

Na **obsługę** zadłużenia (w 2010 r. odsetki i prowizje) wyasygnowano środki w wysokości **315.173,22 zł**, co oznacza **wzrost** w stosunku do 2009 r. o **315.173,22 zł**.

**Wskaźnik poziomu zadłużenia** (zadłużenie w relacji do dochodów) wg stanu na koniec 2010 r. wyniósł **53,88 %**.

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. „Nowy” wskaźnik wyznaczający poziom spłaty zadłużenia każdej j.s.t. będzie wartością obowiązującą począwszy od budżetu uchwalonego na 2014 r.

**Wskaźnik obsługi zadłużenia** (obsługa zadłużenia w relacji do dochodów) w 2010r. wyniósł **1,76%** wobec **0 %** w 2009 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 2009 rok 1.170.935,33 zł)



## Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ustronie Morskie za rok 2010 WPROWADZENIE

- zrezygnowanie z planowanych środków na pokrycie deficytu roku 2010 kredytem (z planowanej kwoty 12.610.000 zł na 10.787.000 zł) w związku z nie wystawieniem faktury przez wykonawcę Centrum Rekreacyjno-Sportowego w Ustroniu Morskim na koniec m-ca grudnia 2010 r. i zaplanowaniem jej płatności w 2011 r.

Plan *rozchodów* w okresie sprawozdawczym uległ zmniejszeniu z kwoty 40.000 zł i wyniósł 0 zł w związku z przesunięciem pożyczki WFOŚ dot. zadania inwestycyjnego pt. "Odtworzenie istniejących ostróg w morzu" na 2011 rok.

Po uwzględnieniu powyższych zmian planowany budżet gminy Ustronie Morskie na dzień 31.12.2010 roku zamknął się następująco:

• po stronie <b>dochodów</b>	kwotą	<b>19.193.800,00 zł</b>
• po stronie <b>wydatków</b>	kwotą	<b>32.350.800,00 zł</b>
• po stronie <b>przychodów</b>	kwotą	<b>13.157.000,00 zł</b>
• po stronie <b>rozchodów</b>	kwotą	<b>0,00 zł.</b>

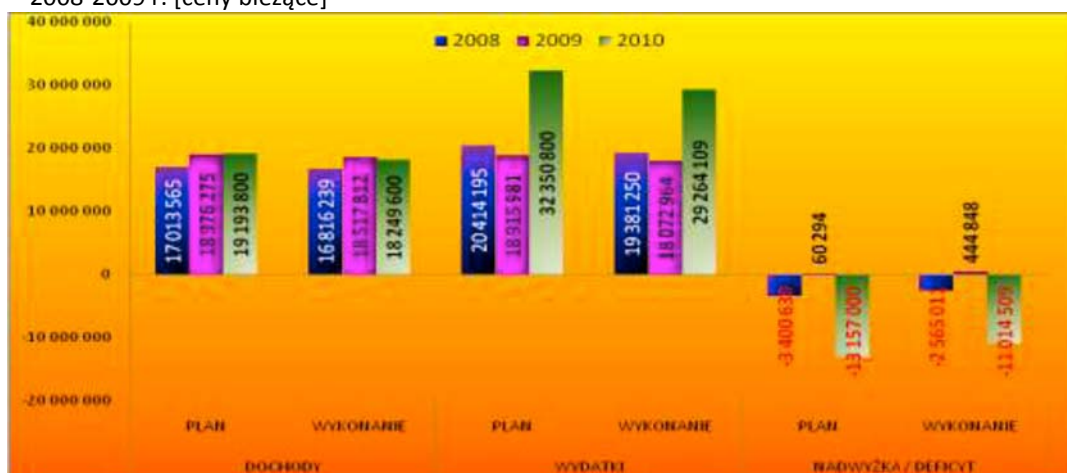
Zgodnie z art. 235 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o *finansach publicznych* przedstawiono **wykonanie budżetu** za 2010 rok w podziale na:

- <u>dochody bieżące</u>	<u>16.560.132,76 zł</u>
do których zaliczono wszystkie dochody budżetowe niebędące dochodami majątkowymi	
- <u>dochody majątkowe</u>	<u>1.689.466,78 zł</u>
do których zaliczono środki pochodzące:	
▪ ze sprzedaży majątku	1.367.458,42 zł
▪ z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	11.837,02 zł
▪ ze sprzedaży składników majątkowych	12,00 zł
▪ środki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na inwestycję pn. „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Powiatów: białogardzkiego, kołobrzeskiego, koszalińskiego, szczecineckiego i świdwińskiego” (inwestycja realizowana w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013”:	310.159,34 zł:
- Szkoła Podstawowa w Ustroniu Morskim (zaliczka na termomodernizację i refundacja wydatków kwalifikowanych za dokumentację techniczną - 294.857,18),	
- Ośrodek Zdrowia w Ustroniu Morskim (refundacja wydatków kwalifikowanych za dokumentację techniczną – 6.810,00 zł),	
- Gminny Ośrodek Kultury w Ustroniu Morskim (refundacja wydatków kwalifikowanych za dokumentację techniczną – 8.492,16 zł).	
- <u>wydatki bieżące</u>	<u>16.386.452,33 zł</u>
do których zaliczono wydatki budżetowe niebędące wydatkami majątkowymi	
- <u>wydatki majątkowe</u>	<u>12.877.656,27 zł</u>
do których zaliczono:	
▪ inwestycje i zakupy inwestycyjne	12.862.656,27 zł
▪ pomoc finansowa dla j.s.t.	15.000,00 zł
▪ zakup i objęcie akcji	0 zł
▪ wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	0 zł.



## Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ustronie Morskie za rok 2010 WPROWADZENIE

Wyk. 1 Realizacja planu dochodów, wydatków i deficytu/nadwyżki budżetu w gminie Ustronie Morskie na tle 2008-2009 r. [ceny bieżące]



Realizując zapis art. 269 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w **załączniku nr 27** przedstawiono informację dot. *zmian w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, dokonane w trakcie roku budżetowego 2010* oraz w **załączniku nr 28** poinformowano o stopieniu zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Spowolnienie gospodarcze obserwowane od 2009 roku, będące skutkiem utrzymywania się procesów recesyjnych Europy i na świecie, oddziaływało negatywnie na stan bieżący i na perspektywy budżetu gminy po stronie dochodowej.

Poziom realizacji dochodów gminy ujętych w uchwale budżetowej wg stanu na dzień 1 stycznia 2010 r., monitorowany począwszy od pierwszych miesięcy 2010 r., był systematycznie w kolejnych okresach niższy w odniesieniu do poziomu odnotowanego w latach ubiegłych oraz w stosunku do wskaźników wynikających z upływu czasu. Obniżenie dynamiki dochodów budżetowych dotyczyło w szczególności wpływów ze sprzedaży nieruchomości w związku z dekonjunkcją na rynku nieruchomości.

Na podstawie bieżących wyników realizacji budżetu odnotowanych w pierwszych miesiącach 2010 roku oraz w świetle publikowanych prognoz rozwoju sytuacji makroekonomicznej, należało oczekiwać realizacji dochodów na poziomie niższym od planowanego i spadku dochodów w ujęciu rocznym. Ze względu na skalę negatywnych skutków spowolnienia gospodarczego i jej wpływu na dochody gminy konieczna była weryfikacja budżetu na 2010 r., jak też korekta założeń wieloletniej prognozy finansowej i Wieloletniego Programu Inwestycyjnego gminy na lata 2010-2013. Weryfikacja budżetu gminy Ustronie Morskie na 2010r., polegająca na uwzględnieniu skutków finansowych wpływu spowolnienia gospodarczego na dochody gminy, obejmowała m.in. zmniejszenie planowanych wpływów: z podatku od nieruchomości, sprzedaży nieruchomości gruntowych.

W związku z korektami prognozowanych dochodów dokonano również adekwatnych zmian w ramach wieloletniej prognozy finansowej, jednocześnie weryfikując nakłady inwestycyjne uwzględnione w wieloletnim programie inwestycyjnym.

W tablicy głównej pt. „Budżet gminy Ustronie Morskie w latach 2007-2010” przedstawiono w sposób porównawczy wykonanie dochodów i wydatków wraz z wynikiem finansowym oraz nadwyżką operacyjną.

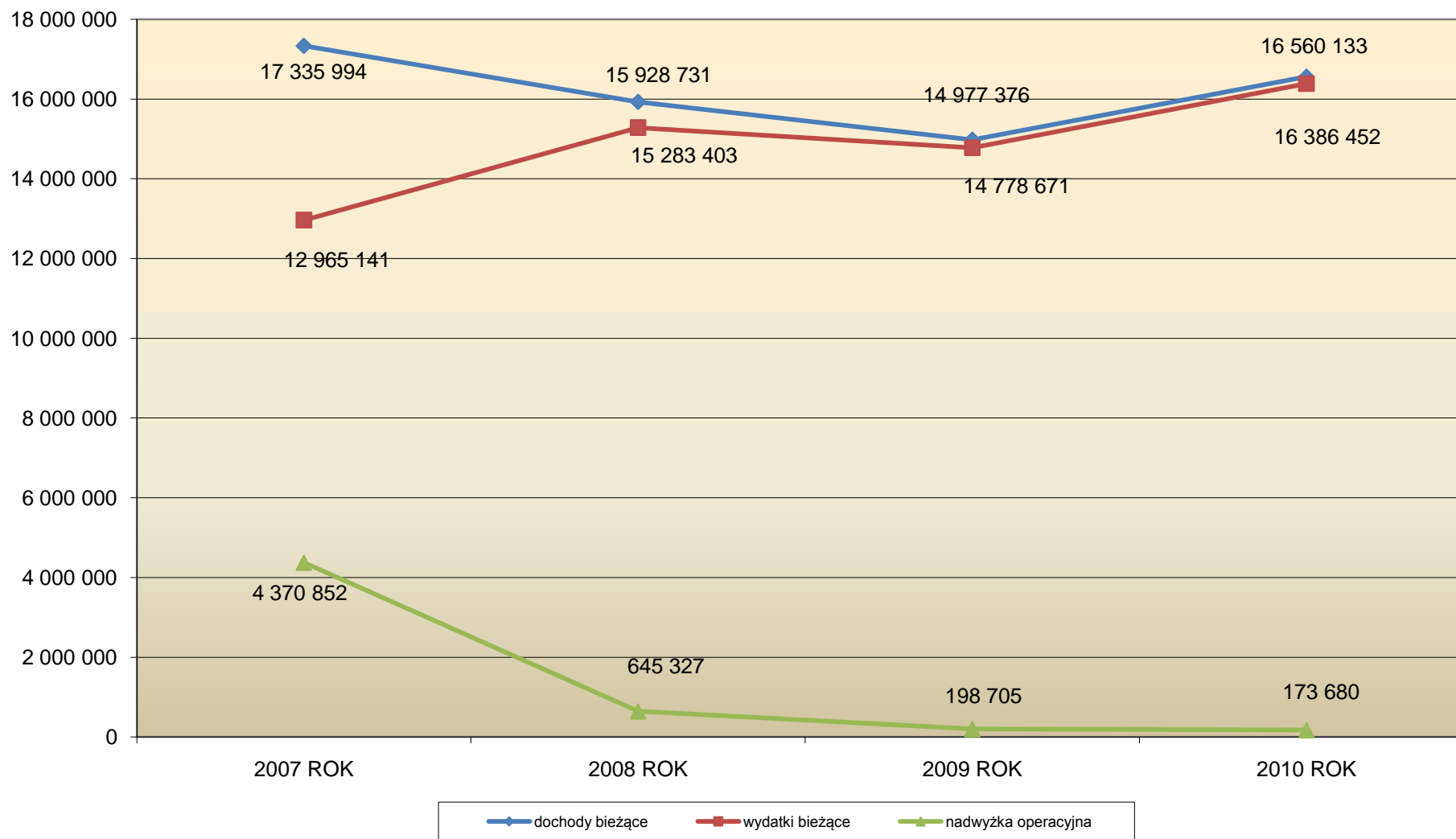
## Wykonanie budżetu gminy Ustronie Morskie w latach 2007 - 2010

(w złotych)

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za:			2010 rok			Wskaźnik %				
		2007 rok	2008 rok	2009 rok	plan na 1.01.2010	plan po zmianach	wykonanie za 2010 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>18 500 811,81</b>	<b>16 816 239,01</b>	<b>18 517 812,29</b>	<b>22 741 355,00</b>	<b>19 193 800,00</b>	<b>18 249 599,54</b>	<b>95,1</b>	<b>80,2</b>	<b>98,6</b>	<b>108,5</b>	<b>98,6</b>
1.	dochody bieżące	17 335 993,61	15 928 730,52	14 977 376,04	16 687 268,00	17 333 600,00	16 560 132,76	95,5	99,2	110,6	104,0	95,5
	<i>w tym m.in.</i>											
	<i>udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (PIT i CIT)</i>	1 147 986,59	1 186 131,19	1 103 849,23	1 312 409,00	1 337 409,00	1 310 032,34	98,0	99,8	118,7	110,4	114,1
	<i>dochody z podatków i opłat</i>	8 478 283,59	9 074 026,37	8 712 896,35	10 663 462,00	9 772 174	9 037 621,97	92,5	84,8	103,7	99,6	106,6
	<i>subwencja ogólna</i>	2 064 737,00	2 321 278,00	2 437 285,00	2 603 029,00	2 698 645	2 698 645,00	100,0	103,7	110,7	116,3	130,7
	<i>dochody ze źródeł zagranicznych</i>	4 803,94	179 739,71	95 488,83	0,00	104 660	102 999,26	98,4	X	107,9	57,3	2144,1
	<i>pozostałe dochody bieżące (własne)</i>	4 193 353,78	2 033 472,94	1 589 877,83	1 088 572,00	2 275 933	2 285 505,31	100,4	210,0	143,8	112,4	54,5
	<i>dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone i porozumienia</i>	1 446 828,71	1 134 082,31	1 037 978,80	1 019 796,00	1 144 778	1 125 328,88	98,3	110,3	108,4	99,2	77,8
2.	dochody majątkowe	1 164 818,20	887 508,49	3 540 436,25	6 054 087,00	1 860 200,00	1 689 466,78	90,8	27,9	47,7	190,4	145,0
2.1	dotacje i środki otrzymane na inwestycje	110 534,82	5 795,00	666 000,00	0,00	310 161,00	310 159,34	100,0	X	46,6	5352,2	280,6
a/	<i>dotacje z budżetu państwa (zadania własne)</i>	0,00	0,00	333 000,00	0,00	0,00	0,00	X	X	x	X	X
b/	<i>dotacje z budżetu państwa (zadania zlecone)</i>	0,00	5 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	X	X	x	X
c/	<i>środki z rezerwy subwencji ogólnej</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	X	X	X	X
d/	<i>dotacje celowe od innych jst na realizację inwestycji</i>	0,00	0,00	333 000,00	0,00	0,00	0,00	X	X	x	X	X
e/	<i>inne środki ( z funduszy celowych)</i>	110 534,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	X	X	X	x
f/	<i>środki z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie realizacji inwestycji</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	310 161,00	310 159,34	100,0	X	X	X	X
g/	<i>środki z budżetu Unii Europejskiej stanowiące refundację poniesionych wydatków na realizację inwestycji w latach ubiegłych</i>	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	X	X	X	X	X
2.2	dochody ze sprzedaży majątku	1 048 201,20	875 540,99	2 859 726,13	6 047 687,00	1 538 227,00	1 367 458,42	88,9	22,6	47,8	156,2	130,5
2.3	dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	6 082,18	6 172,50	12 948,64	6 400,00	11 800,00	11 837,02	100,3	185,0	91,4	191,8	194,6

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za:			2010 rok			Wskaźnik %				
		2007 rok	2008 rok	2009 rok	plan na 1.01.2010	plan po zmianach	wykonanie za 2010 rok	(8 : 7)	(8 : 6)	(8 : 5)	(8 : 4)	(8 : 3)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.4	dochody ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	1 761,48	0,00	12,00	12,00	100,0	X	0,7	X	X
<b>II.</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>21 303 737,40</b>	<b>19 381 249,87</b>	<b>18 072 964,00</b>	<b>35 351 355,00</b>	<b>32 350 800,00</b>	<b>29 264 108,60</b>	<b>90,5</b>	<b>82,8</b>	<b>161,9</b>	<b>151,0</b>	<b>137,4</b>
1.	wydatki bieżące	12 965 141,13	15 283 403,46	14 778 670,82	16 533 961,00	17 041 500,00	16 386 452,33	96,2	99,1	110,9	107,2	126,4
	w tym:											
a/	wynagrodzenia i pochodne	5 891 117,58	6 832 255,29	6 815 797,44	7 326 654,00	7 478 621,44	7 242 246,81	96,8	98,8	106,3	106,0	122,9
b/	utrzymanie substancji	4 630 890,93	5 164 400,30	4 216 987,67	5 192 525,00	5 644 275,86	5 278 101,51	93,5	101,6	125,2	102,2	114,0
c/	remonty	221 922,81	235 925,56	201 890,33	114 500,00	123 267,82	114 455,63	92,9	100,0	56,7	48,5	51,6
d/	dotacje - bez remontów	221 684,00	999 759,87	1 370 481,00	1 215 500,00	1 263 140,00	1 263 140,00	100,0	103,9	92,2	126,3	569,8
e/	świadczenia	1 322 103,24	1 329 677,91	1 574 690,38	1 540 706,00	1 672 468,88	1 631 609,16	97,6	105,9	103,6	122,7	123,4
f/	wpłata do budżetu państwa	609 880,00	706 197,00	598 824,00	541 726,00	541 726,00	541 726,00	100,0	100,0	90,5	76,7	88,8
g/	rezerwy	0,00	0,00	0,00	140 450,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x
h/	poręczenia i gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x
i/	obsługa długu	67 542,57	15 187,53	0,00	461 900,00	318 000,00	315 173,22	99,1	68,2	x	2075,2	466,6
	wydatki bieżące po wyłączeniu wpłaty do budżetu państwa oraz poręczeń i gwarancji	12 355 261,13	14 577 206,46	14 179 846,82	15 992 235,00	16 499 774,00	15 844 726,33	96,0	99,1	111,7	108,7	128,2
2.	Wydatki majątkowe	8 338 596,27	4 097 846,41	3 294 293,18	18 817 394,00	15 309 300,00	12 877 656,27	84,1	68,4	390,9	314,3	154,4
<b>III.</b>	<b>Nadwyżka operacyjna</b>	<b>4 370 852,48</b>	<b>645 327,06</b>	<b>198 705,22</b>	<b>153 307,00</b>	<b>292 100,00</b>	<b>173 680,43</b>	<b>59,46</b>	<b>113,3</b>	<b>87,41</b>	<b>26,91</b>	<b>3,97</b>
<b>IV.</b>	<b>Przychody na zadania inwestycyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 650 000,00</b>	<b>13 157 000,00</b>	<b>12 497 935,33</b>	<b>94,99</b>	<b>98,8</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
1.	emisja obligacji komunalnych	0,00	0,00	0,00	11 850 000,00	10 459 300,00	10 200 000,00	97,5	86,1	x	x	x
2.	pożyczka z WFOŚiGW	0,00	0,00	0,00	800 000,00	400 000,00	0,00	x	x	x	x	x
3.	kredyt z BOŚ	0,00	0,00	0,00	0,00	587 000,00	587 000,00	100,0	x	x	x	x
4.	nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	1 710 700,00	1 710 935,33	100,0	x	x	x	x
<b>V.</b>	<b>wynik budżetu</b>	<b>-2 802 925,59</b>	<b>-2 565 010,86</b>	<b>444 848,29</b>	<b>-12 610 000,00</b>	<b>-13 157 000,00</b>	<b>-11 014 509,06</b>	<b>83,7</b>	<b>87,3</b>	<b>-2476,0</b>	<b>429,4</b>	<b>393,0</b>

### Nadwyżka operacyjna w latach 2007 - 2010 (w złotych)



# Realizacja budżetu



Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ustronie Morskie za rok 2010  
**REALIZACJA BUDŻETU**

---

W wyniku wprowadzonych zmian w toku realizacji budżetu planowane **dochody ogółem** zmniejszyły się w stosunku do planu na 1 stycznia 2010 roku o **18,9 %** i wykonane zostały w kwocie **18.249.599,54 zł**, co stanowi **95,1 % planu po zmianach**, w tym:

- planowane dochody na zadania własne zmniejszone w stosunku do planu na 1.01.2010r. o **26,6 %** zrealizowane zostały w wysokości **17.124.270,66 zł**, co stanowi **94,9% planu po zmianach**, z tego:

niedobór m.in.:

- w kwocie 734.552,18 zł powstał przede wszystkim na skutek niższej realizacji wpływów z *podatków i opłat* (92,5% planu po zmianach),

- w kwocie 137.449,22 z niezrealizowanej wysokości *dochodów z majątku gminy* (92,6% planu po zmianach) ,

- nadwyżka m.in. w kwocie 33.859,45 zł *pozostałych dochodów* (102% planu po zmianach).

Ponadto wpłynęły środki od instytucji rozliczających projekty z udziałem środków pochodzących z *pomocy zagranicznej*. Ogółem pozyskano kwotę 413.158,60 zł na poniższe projekty:

- „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej” (310.159,34),
- „Jesteśmy Aktywni” program realizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej (102.999,26).

*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 1.01.2010 r. o **12,2 %** ; zrealizowano je w wysokości **1.125.328,88 zł**, co stanowi **98,3% planu po zmianach**,
- planowane *dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie zawartych porozumień z organami administracji rządowej* wystąpiły na kwotę 104.900 zł i dotyczyły dożywiania.

**W tabelicy głównej pt. „zbiorcze wykonanie budżetu gminy Ustronie Morskie za 2010 rok, według poszczególnych grup dochodów i wydatków”** odniesiono realizację dochodów i wydatków za 2010 rok do wykonania w latach 2009, 2007 - 2006 roku w celu porównania analogicznych okresów.

W 2010 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 **29,96 %** dochodów ogółem, tj. o 9,57 punktu procentowego więcej niż w 2009 roku.

W 2010 roku podstawowe źródło dochodów gminy stanowiły *dochody własne* w łącznej wysokości **17.124.270,66 zł**, w stosunku do 2009 roku zmniejszyły się o 355.562,83 – co wynika głównie z mniejszego wykonania dochodów z majątku gminy.





## Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ustronie Morskie za rok 2010 REALIZACJA BUDŻETU

Drugie, co do wielkości źródło dochodów stanowiła *subwencja ogólna* w łącznej kwocie **2.698.645 zł**, która w stosunku do 2009 roku zrealizowana została w kwocie wyższej o 261.360 zł.

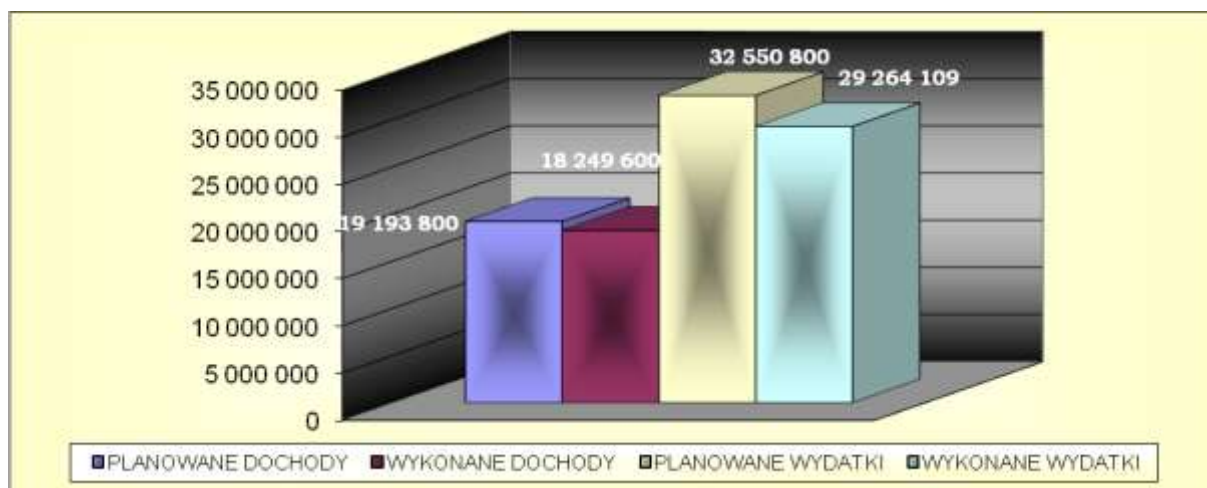
Najważniejsze źródło dochodów gminy w 2010 roku stanowiły przede wszystkim *podatki i opłaty*, z których uzyskano wpływy w łącznej kwocie **9.037.621,97 zł**, wyższe o 324.725,62 zł niż w 2009 roku, przede wszystkim w podatku od nieruchomości (o 621.583,97 zł), w rekompensacie z tytułu utraconych dochodów w podatku od nieruchomości za zwolnienie ustawowe z niego zakładów pracy chronionej (o 25.947,71 zł), w udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych (o 206.183,11 zł) oraz z tytułu opłaty targowej i miejscowej (o 56.279,32 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 2010 roku przeznaczyła na zadania bieżące finansowane częściowo oświatową subwencją ogólną, środki własne w kwocie **4.316.518,83 zł**, (co stanowiło 26,34 % poniesionych ogółem wydatków bieżących, ) co stanowiło mniej o 99.286,29 zł w stosunku do poniesionych w 2009 roku.

**W roku 2009 gmina dopłaciła do utrzymania bieżącego oświaty z dochodów własnych kwotę 1.617.873,83 zł, (co stanowi 37,48 % ogólnych wydatków bieżących jednostek oświatowych).**

### WYKRES NR 1

#### WYKONANIE BUDŻETU W PORÓWNIANIU DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ -1.01.2010 R.



Planowane **wydatki ogółem** zmniejszono w stosunku do planu na 1 stycznia 2010 roku o 9,28 % i zrealizowano w wysokości **29.264.108,60 zł**, co stanowi **90,5 % planu po zmianach**, w tym:

- planowane wydatki na *zadania własne* zmniejszono w stosunku do planu na 1.01.2010 r. o 22,01% i zrealizowano w wysokości 28.138.779,72, co stanowi 90,17% planu po zmianach,
- planowane wydatki na *zadania zleczone z zakresu administracji rządowej* zwiększono w stosunku do planu na 1.01.2010 r. o 12,3 % i zrealizowano w wysokości 1.125.328,88 zł, co stanowi 98,3 % planu po zmianach.



Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ustronie Morskie za rok 2010  
**REALIZACJA BUDŻETU**

Z ogólnej kwoty wydatków nie zostały zrealizowane:

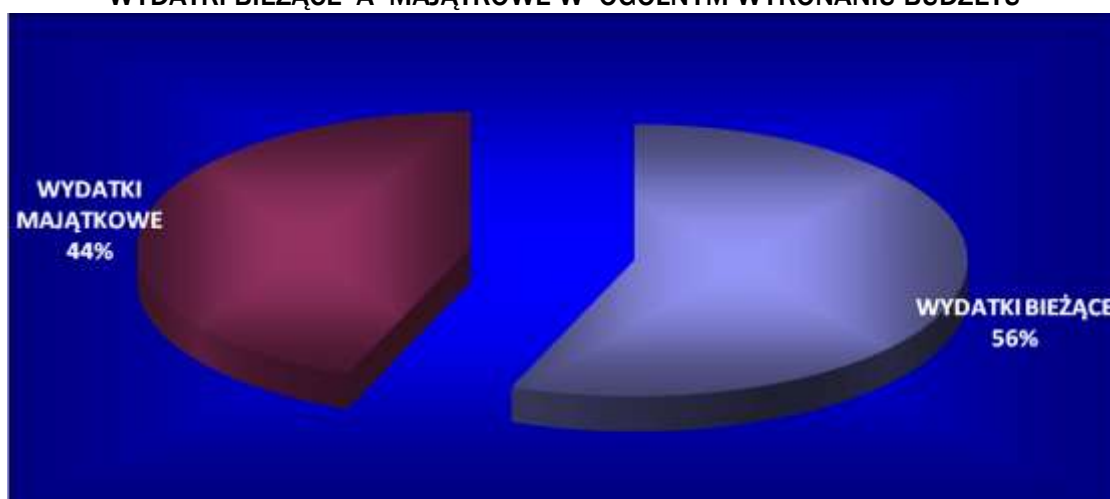
- o wydatki bieżące w wysokości 655.047,67 zł, w tym m.in. nie wykorzystano w zaplanowanej wysokości środków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (236.374,63 zł), wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki (373.142,75 zł) oraz świadczenia (40.859,72 zł),
- o wydatki majątkowe w wysokości 2.431.643,73 zł, w tym przede wszystkim nie wykorzystano środków zaplanowanych na realizację zadania ujętego w Wieloletnim Planie Inwestycyjnym, m.in.: budowa ścieżki rowerowej Ustronie Morskie - Kołobrzeg – Dźwirzyno oraz Miasto Barth w ramach międzynarodowej nadmorskiej trasy rowerowej nr 10: odcinek Sianożęty – Podczele na kwotę 1.662.439,69 zł, budowa bieżni 60 – metrowej i skoczni do skoku w dal przy Zespole Szkół w Ustroniu Morskim na kwotę 41.535,59 zł, odtworzenie istniejących ostróg W5 - W7 na kwotę 509.980,50 oraz na budowę drogi przy ul. Rolnej (działka nr 115) w Ustroniu Morskim na kwotę 221.832,62 zł.

Z ogólnej kwoty wydatków przeznaczono na:

- wydatki bieżące	16.386.452,33 zł
	<i>co stanowi 56 % ogółu wydatków</i>
<i>w tym – na zadania zlecone zrealizowano</i>	1.125.328,88 zł
	<i>co stanowi 6,87 % wydatków bieżących</i>
- wydatki majątkowe	12.877.656,27 zł
	<i>co stanowi 44 % ogółu wydatków.</i>

**WYKRES NR 2**

**WYDATKI BIEŻĄCE A MAJĄTKOWE W OGÓLNYM WYKONANIU BUDŻETU**



Wydatki bieżące w kwotach bezwzględnych w stosunku do 2009 roku **zwiększyły** się o **10,8** %. Wartość wydatków na zadania zlecone zwiększyła się o 8,42 % w stosunku do roku ubiegłego (wzrost o kwotę 87.350,08 zł).



Tabela nr 5.

## Zbiorcze wykonanie budżetu gminy Ustronie Morskie za 2010 rok według poszczególnych grup dochodów i wydatków przedstawia poniższe zestawienie:

( w złotych )

Wyszczególnienie	Budżet na 1.01.2010 r.	Budżet po zmianach	% wyk. (3:2)	Wykonanie za 2006 rok	Wykonanie za 2007 rok	Wykonanie za 2008 rok	Wykonanie za 2009 rok	Wykonanie za 2010 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
<b>DOCHODY OGÓLEM</b>	<b>22 741 355</b>	<b>19 193 800,00</b>	<b>84,4</b>	<b>18 948 979</b>	<b>18 500 811,81</b>	<b>16 816 239,01</b>	<b>18 517 812,29</b>	<b>18 249 599,54</b>	<b>95,1</b>	<b>96,3</b>	<b>98,6</b>	<b>108,5</b>	<b>98,6</b>	<b>100,0</b>
gminy	22 741 355	19 193 800,00	84,4	18 948 979	18 500 811,81	16 816 239,01	18 517 812,29	18 249 599,54	95,1	96,3	98,6	108,5	98,6	100,0
Dochody w układzie dochodów zadań własnych oraz dotacji na zadania zlecone i z porozumienia														
<b>I. Dochody zadań własnych</b>	<b>21 721 559</b>	<b>18 049 021,68</b>	<b>83,1</b>	<b>17 936 150</b>	<b>17 400 509,53</b>	<b>15 682 156,70</b>	<b>17 479 833,49</b>	<b>17 124 270,66</b>	<b>94,9</b>	<b>95,5</b>	<b>98,4</b>	<b>109,2</b>	<b>98,0</b>	<b>93,8</b>
gminy	21 721 559	18 049 021,68	83,1	17 936 150	17 400 509,53	15 682 156,70	17 479 833,49	17 124 270,66	94,9	95,5	98,4	109,2	98,0	93,8
<b>1. Dochody własne</b>	<b>18 918 530</b>	<b>14 997 285,20</b>	<b>79,3</b>	<b>14 851 982</b>	<b>14 846 001,28</b>	<b>12 963 798,24</b>	<b>14 741 617,53</b>	<b>14 081 721,88</b>	<b>93,9</b>	<b>94,8</b>	<b>94,9</b>	<b>108,6</b>	<b>95,5</b>	<b>77,2</b>
gminy	18 918 530	14 997 285,20	79,3	14 851 982	14 846 001,28	12 963 798,24	14 741 617,53	14 081 721,88	93,9	94,8	94,9	108,6	95,5	77,2
Podatki i opłaty	10 663 462	9 772 174,15	91,6	7 560 343	8 478 283,59	9 074 026,37	8 712 896,35	9 037 621,97	92,5	119,5	106,6	99,6	103,7	49,5
Udziały we wpływach z podatków stanowiących dochód budżetu państwa	1 312 409	1 337 409,00	101,9	852 642	1 147 986,59	1 186 131,19	1 103 849,23	1 310 032,34	98,0	153,6	114,1	110,4	118,7	7,2
gminy	1 312 409,00	1 337 409,00	101,9	852 642	1 147 986,59	1 186 131,19	1 103 849,23	1 310 032,34	98,0	153,6	114,1	110,4	118,7	7,2
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% )	1 302 409	1 302 409,00	100,0	819 572	1 099 001,00	1 188 131,00	1 080 947,00	1 275 259,00	97,9	155,6	116,0	107,3	118,0	7,0
CIT (do 2003 roku - 5%; od 2004 roku - 6,71% )	10 000	35 000,00	350,0	33 070	48 985,59	-1 999,81	22 902,23	34 773,34	99,4	105,2	71,0	(1 738,8)	151,8	0,2
Dochody z majątku gminy	6 054 087	1 860 200,00	30,7	3 929 419	1 048 201,20	887 508,49	3 540 436,25	1 689 466,78	90,8	43,0	161,2	190,4	47,7	9,3
Pozostałe dochody	732 022	1 716 201,89	234,4	2 027 387	3 932 320,14	1 444 967,74	1 140 577,31	1 750 061,34	102,0	86,3	44,5	121,1	153,4	9,6
gminy	732 022	1 716 201,89	234,4	2 027 387	3 932 320,14	1 444 967,74	1 140 577,31	1 750 061,34	102,0	86,3	44,5	121,1	153,4	9,6
Dochody jednostek budżetowych	156 550	206 640,00	132,0	233 045	234 405,82	191 424,74	148 369,56	191 540,19	92,7	82,2	81,7	100,1	129,1	1,0
gminy	156 550	206 640,00	132,0	233 045	234 405,82	191 424,74	148 369,56	191 540,19	92,7	82,2	81,7	100,1	129,1	1,0
Dotacje celowe od innych jednostek samorządu terytorialnego na zadania realizowane na podstawie porozumień (umów)	0	0,00	x	47 054	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	0,0
gminy	0	0,00	x	47 054	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	0,0
Środki z pomocy zagranicznej	0	104 660,16	x	202 092	4 803,94	179 739,71	95 488,83	102 999,26	98,4	51,0	2 144,1	57,3	107,9	3,1
gminy	0	104 660,16	x	202 092	4 803,94	179 739,71	95 488,83	102 999,26	98,4	51,0	2 144,1	57,3	107,9	0,6
<b>2. Subwencja ogólna</b>	<b>2 603 029</b>	<b>2 698 645,00</b>	<b>103,7</b>	<b>2 460 369</b>	<b>2 064 737,00</b>	<b>2 321 278,00</b>	<b>2 437 285,00</b>	<b>2 698 645,00</b>	<b>100,0</b>	<b>109,7</b>	<b>130,7</b>	<b>116,3</b>	<b>110,7</b>	<b>14,8</b>
gminy	2 603 029	2 698 645,00	103,7	2 460 369	2 064 737,00	2 321 278,00	2 437 285,00	2 698 645,00	100,0	109,7	130,7	116,3	110,7	14,8
<b>3. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych</b>	<b>200 000</b>	<b>343 015,00</b>	<b>171,5</b>	<b>289 145</b>	<b>340 226,43</b>	<b>397 080,46</b>	<b>300 450,96</b>	<b>334 009,28</b>	<b>97,4</b>	<b>115,5</b>	<b>98,2</b>	<b>84,1</b>	<b>111,2</b>	<b>1,8</b>

Wyszczególnienie	Budżet na 1.01.2010 r.	Budżet po zmianach	% wyk. (3:2)	Wykonanie za 2006 rok	Wykonanie za 2007 rok	Wykonanie za 2008 rok	Wykonanie za 2009 rok	Wykonanie za 2010 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
gminy	200 000	343 015,00	171,5	289 145	340 226,43	397 080,46	300 450,96	334 009,28	97,4	115,5	98,2	84,1	111,2	1,8
<b>4. Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>6 180</b>	<b>6 300,00</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>	<b>0,0</b>
gminy	0	0,00	x	6 180	6 300,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	0,0
<b>5. Dotacje z funduszy celowych i innych źródeł pozabudżetowych</b>	<b>0</b>	<b>10 076,48</b>	<b>x</b>	<b>328 474</b>	<b>143 244,82</b>	<b>0,00</b>	<b>480,00</b>	<b>9 894,50</b>	<b>98,2</b>	<b>3,0</b>	<b>6,9</b>	<b>x</b>	<b>2 061,4</b>	<b>0,2</b>
gminy	0	10 076,48	x	328 474	143 244,82	0,00	480,00	9 894,50	98,2	3,0	6,9	x	2 061,4	0,1
<b>II. Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone i realizowane na podstawie porozumień</b>	<b>1 019 796</b>	<b>1 144 778,32</b>	<b>112,3</b>	<b>1 012 829</b>	<b>1 100 302,28</b>	<b>1 134 082,31</b>	<b>1 037 978,80</b>	<b>1 125 328,88</b>	<b>98,3</b>	<b>111,1</b>	<b>102,3</b>	<b>99,2</b>	<b>108,4</b>	<b>6,2</b>
gminy	1 019 796	1 144 778,32	112,3	1 012 829	1 100 302,28	1 134 082,31	1 037 978,80	1 125 328,88	98,3	111,1	102,3	99,2	108,4	6,2

Wyszczególnienie	Budżet na 1.01.2010 r.	Budżet po zmianach	% wsk. (3:2)	Wykonanie za 2006 rok	Wykonanie za 2007 rok	Wykonanie za 2008 rok	Wykonanie za 2009 rok	Wykonanie za 2010 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
<b>WYDATKI OGÓŁEM</b>	<b>35 351 355,00</b>	<b>32 350 800,00</b>	<b>91,5</b>	19 721 265	21 303 737,40	19 381 249,87	18 072 964,00	<b>29 264 108,60</b>	<b>90,5</b>	<b>148,4</b>	<b>137,4</b>	<b>151,0</b>	<b>161,9</b>	<b>100,0</b>
gminy	35 351 355,00	32 350 800,00	91,5	19 721 265	21 303 737,40	19 381 249,87	18 072 964,00	<b>29 264 108,60</b>	<b>90,5</b>	<b>148,4</b>	<b>137,4</b>	<b>151,0</b>	<b>161,9</b>	<b>100,0</b>
Wydatki w układzie zadań własnych i zleconych w tym z porozumienia														
<b>1. Zadania własne</b>	<b>34 331 559,00</b>	<b>31 206 021,68</b>	<b>90,9</b>	18 708 437	20 203 435,12	18 247 167,56	17 034 985,20	<b>28 138 779,72</b>	<b>90,2</b>	<b>150,4</b>	<b>139,3</b>	<b>154,2</b>	<b>165,2</b>	<b>96,2</b>
gmina	34 331 559,00	31 206 021,68	90,9	18 708 437	20 203 435,12	18 247 167,56	17 034 985,20	28 138 779,72	90,2	150,4	139,3	154,2	165,2	96,2
<b>1/. Wydatki bieżące</b>	<b>15 514 165,00</b>	<b>15 896 721,68</b>	<b>102,5</b>	11 359 380	11 864 838,85	14 149 321,15	13 740 692,02	<b>15 261 123,45</b>	<b>96,0</b>	<b>134,3</b>	<b>128,6</b>	<b>107,9</b>	<b>111,1</b>	<b>52,1</b>
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	7 326 654,00	7 478 621,44	102,1	5 442 357	5 891 117,58	6 832 525,29	6 860 033,16	7 242 246,81	96,8	133,1	122,9	106,0	105,6	24,7
gmina	7 326 654,00	7 478 621,44	102,1	5 442 357	5 891 117,58	6 832 525,29	6 860 033,16	7 242 246,81	96,8	133,1	122,9	106,0	105,6	24,7
wynagrodzenia osobowe pracowników (§ 4010)	5 383 374,00	5 405 821,69	100,4	3 578 707	4 220 813,51	5 066 231,69	5 006 677,45	5 271 242,32	97,5	147,3	124,9	104,0	105,3	18,0
gmina	5 383 374,00	5 405 821,69	100,4	3 578 707	4 220 813,51	5 066 231,69	5 006 677,45	5 271 242,32	97,5	147,3	124,9	104,0	105,3	18,0
- wpłata na zwiększenie subwencji w budżecie państwa	541 726,00	541 726,00	100,0	456 502	609 880,00	706 197,00	598 824,00	541 726,00	100,0	118,7	88,8	76,7	90,5	1,9
gmina	541 726,00	541 726,00	100,0	456 502	609 880,00	706 197,00	598 824,00	541 726,00	100,0	118,7	88,8	76,7	90,5	1,9
- remonty w budżecie	114 500,00	123 267,82	107,7	409 319	221 922,81	235 925,56	201 890,33	114 455,63	92,9	28,0	51,6	48,5	56,7	0,4
gmina	114 500,00	123 267,82	107,7	409 319	221 922,81	235 925,56	201 890,33	114 455,63	92,9	28,0	51,6	48,5	56,7	0,4
- dotacje (§ 2310, 2320, 2480, 2710, 2810, 2820)	1 215 500,00	1 263 140,00	103,9	239 152	221 684,00	999 759,87	1 370 481,00	1 263 140,00	100,0	528,2	569,8	126,3	92,2	4,3
gmina	1 215 500,00	1 263 140,00	103,9	239 152	221 684,00	999 759,87	1 370 481,00	1 263 140,00	100,0	528,2	569,8	126,3	92,2	4,3
z tego:														
1% rezerwa ogólna	80 500	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	0,0
gmina	80 500	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	0,0
rezerwa celowa	44 000	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	0,0
gmina	44 000	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	0,0
<b>2/. Wydatki majątkowe</b>	<b>18 817 394,00</b>	<b>15 309 300,00</b>	<b>81,4</b>	7 349 057	8 338 596,27	4 097 846,41	3 294 293,18	<b>12 877 656,27</b>	<b>84,1</b>	<b>175,2</b>	<b>154,4</b>	<b>314,3</b>	<b>390,9</b>	<b>44,0</b>
gmina	18 817 394,00	15 309 300,00	81,4	7 349 057	8 338 596,27	4 097 846,41	3 294 293,18	12 877 656,27	84,1	175,2	154,4	314,3	390,9	44,0
w tym: dotacje	0,00	15 000,00	x	0,00	0,00	0,00	250 000,00	15 000,00	100,0	x	x	x	6,0	0,1
* inwestycje budowlane	16 645 394,00	13 721 650,00	82,4	3 638 176	6 249 539,05	2 490 130,51	2 940 094,70	11 953 268,42	87,1	328,6	191,3	480,0	406,6	40,8
gmina	16 645 394,00	13 721 650,00	82,4	3 638 176	6 249 539,05	2 490 130,51	2 940 094,70	11 953 268,42	87,1	328,6	191,3	480,0	406,6	40,8
* inwestycje ochraniające brzeg morski (odbudowa drewnianych ostróg w morzu)	1 100 000,00	1 155 000,00	105,0	612 522	67 313,25	55 040,66	874,48	645 059,50	55,8	105,3	958,3	1 172,0	73 764,9	2,2
gmina	1 100 000,00	1 155 000,00	105,0	612 522	67 313,25	55 040,66	874,48	645 059,50	55,8	105,3	958,3	1 172,0	73 764,9	2,2

Wyszczególnienie	Budżet na 1.01.2010 r.	Budżet po zmianach	% wsk. (3:2)	Wykonanie za 2006 rok	Wykonanie za 2007 rok	Wykonanie za 2008 rok	Wykonanie za 2009 rok	Wykonanie za 2010 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
* modernizacja ulic	800 000,00	374 000,00	46,8	3 054 481	1 557 526,34	1 082 929,93	299 414,00	223 802,34	59,8	7,3	14,4	20,7	74,7	0,8
gmina	800 000,00	374 000,00	46,8	3 054 481	1 557 526,34	1 082 929,93	299 414,00	223 802,34	59,8	7,3	14,4	20,7	74,7	0,8
* zakupy inwestycyjne	272 000,00	58 650,00	21,6	43 879	464 217,63	469 745,31	53 910,00	55 526,01	94,7	126,5	12,0	11,8	103,0	0,2
gmina	272 000,00	58 650,00	21,6	43 879	464 217,63	469 745,31	53 910,00	55 526,01	94,7	126,5	12,0	11,8	103,0	0,2
* udziały w spółkach	0,00	0,00	x	0	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	0,0
<b>2. Zadania zlecone i z porozumienia</b>	<b>1 019 796,00</b>	<b>1 144 778,32</b>	<b>112,3</b>	<b>1 012 829</b>	<b>1 100 302,28</b>	<b>1 134 082,31</b>	<b>1 037 978,80</b>	<b>1 125 328,88</b>	<b>98,3</b>	<b>111,1</b>	<b>102,3</b>	<b>99,2</b>	<b>108,4</b>	<b>3,8</b>
gmina w tym:	1 019 796,00	1 144 778,32	112,3	1 012 829	1 100 302,28	1 134 082,31	1 037 978,80	1 125 328,88	98,3	111,1	102,3	99,2	108,4	3,8
<i>zad. realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej</i>	1 019 796	1 144 778	112,3	1 012 829	1 100 302,28	1 134 082,31	1 037 978,80	1 125 328,88	98,3	111,1	102,3	99,2	108,4	3,8
<b>Dochody / - / Wydatki</b>	<b>-12 610 000,00</b>	<b>-13 157 000,00</b>	<b>x</b>	<b>-772 286</b>	<b>-2 802 925,59</b>	<b>-2 565 010,86</b>	<b>444 848,29</b>	<b>-11 014 509,06</b>	<b>83,7</b>	<b>1 426,2</b>	<b>393,0</b>	<b>429,4</b>	<b>(2 476,0)</b>	<b>(37,6)</b>
<b>Przychody ogółem</b>	<b>12 610 000,00</b>	<b>13 157 000,00</b>	<b>104,34</b>	<b>9 955 993</b>	<b>6 721 551,49</b>	<b>1 280 037,04</b>	<b>1 710 935,33</b>	<b>12 270 426,27</b>	<b>93,3</b>	<b>123,2</b>	<b>182,6</b>	<b>0,0</b>	<b>717,2</b>	<b>41,9</b>
- nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	1 710 700,00	x	9 432 600	6 647 973,49	1 280 037,04	1 710 935,33	1 483 426,27	86,7	15,7	22,3	115,9	86,7	5,1
- 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	523 393	73 578,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	0,0
- kredyt	12 610 000,00	11 446 300,00	90,77	0,00	0,00	0,00	0,00	10 787 000,00	94,2	x	x	x	x	36,9
- spłata udzielonych przez gminę pożyczek	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	0,0
<b>Rozchody ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>496 000</b>	<b>1 167 957,29</b>	<b>350 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>0,0</b>
- spłata kredytów i pożyczek	0,00	0,00	x	496 000	1 167 957,29	350 000,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	0,0
- pożyczki udzielone	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	0,0

Tabela nr 6.

## Wskaźniki w zakresie wykonania budżetu w latach 2007 - 2010

Wyszczególnienie	jednostka miary	Plan na 01.01.2010r.	Plan po zmianach				
				2007	2008	2009	2010
1	2	6	7	10	11	11	11
liczba mieszkańców	osoby	3 550	3 568	3 571	3 554	3 550	3 568
zatrudnienie w jednostkach organizacyjnych gminy	etaty	177,00	177,00	132,17	137,84	152,76	177,00
w tym:							
w jednostkach budżetowych	etaty	165,50	165,50	122,87	126,84	141,26	165,50
z tego nauczyciele	etaty	42,50	42,50	48,04	47,06	49,12	42,50
pozostali pracownicy	etaty	23,00	23,00	18,50	22,50	24,00	23,00
instytucjach kultury	etaty	11,50	11,50	9,30	11,00	11,50	11,50
liczba uczniów / wychowanków (średnioroczna)	osoby	x	x	424	422	422	455
zarejestrowani bezrobotni	osoby	x	x	236	241	244	226
<b>DOCHODY</b>		20 472 578,00	18 976 274,84	18 500 811,81	16 816 239,01	18 517 812,29	18 249 599,54
dochody ogółem / 1 mieszkańca	zł	6 406	5 379	5 181	4 732	5 216	5 115
dochody bieżące / 1 mieszkańca	zł	4 701	4 858	4 855	4 482	4 219	4 641
w tym dochody z PIT / 1 mieszkańca	zł	370	375	321	334	311	367
dochody ze źródeł zagranicznych (bieżące i majątkowe) / 1 mieszkańca	zł	0	29	1	51	27	29
udział dochodów majątkowych w dochodach ogółem	%	26,6	9,7	6,3	5,3	19,1	9,3
<b>WYDATKI</b>							
wydatki ogółem / 1 mieszkańca	zł	9 958	9 067	5 966	5 453	5 091	8 202
wydatki bieżące / 1 mieszkańca	zł	4 657	4 776	3 631	4 300	4 163	4 593
udział wydatków na wynagrodzenia i pochodne w wydatkach bieżących	%	44	44	45	45	46	44
wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń / 1 zatrudnionego w jednostkach budżetowych	zł	44 270	45 188	47 946	53 865	48 563	43 760
wydatki bieżące na oświatę (dz. 801 + dz. 854) / 1 mieszkańca	zł	1 213	1 219	1 104	1 229	1 255	1 202
wydatki bieżące na oświatę (dz. 801 + dz. 854) / 1 ucznia (bez dotacji)	zł	x	x	9 298	10 354	10 558	9 425
wydatki bieżące na kulturę łącznie z dotacjami dla instytucji kultury (dz. 921) / 1 mieszkańca	zł	252	249	237	264	282	249
wydatki bieżące na kulturę fizyczną (dz. 926) / 1 mieszkańca	zł	178	137	100	167	131	232
wydatki majątkowe / 1 mieszkańca	zł	5 301	4 291	2 335	1 153	928	3 609
udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem	%	53	47	39	21	18	44
udział wydatków majątkowych i na remonty w wydatkach ogółem	%	54	48	40	22	19	44
finansowanie wydatków majątkowych nadwyżką operacyjną	zł	0,01	0,02	0,52	0,16	0,06	0,01
<b>WYNIKI BUDŻETU</b>							
nadwyżka operacyjna / 1 mieszkańca	zł	43	82	1 224	182	56	49
skumulowana nadwyżka budżetu / 1 mieszkańca	zł	0	479	1 862	360	486	480
<b>ZADŁUŻENIE</b>							
zadłużenie gminy (z tytułu kredytów i pożyczek) / 1 mieszkańca	zł	3 552	3 208	98	0	0	3 023
udział zadłużenia gminy w dochodach ogółem	%	55,4	59,6	1,9	0,0	0,0	59,1
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	0,04	0,03	-0,02	0,03	0,00	0,02

1) liczba mieszkańców wg stanu na dzień 31 grudnia