

II. INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU ZA ROK 2009

Analizując ekonomiczną stronę naszej działalności należy stwierdzić, że w minionym okresie pozyskano środki z różnych źródeł. Które pozwoliły zwiększyć budżet 2009. po stronie dochodów z **35.076.057,00 zł.** uchwalonego 30.12.2008 r. Do **37.275.205,00 zł.** tj. O **2.199.148,00 zł.** co stanowi **6,26 %**. Spowodowane to było konsekwentną egzekucją należności podatkowych, wzrostem dochodów z majątku Gminy oraz pozyskaniem środków z różnych źródeł zewnętrznych.

Struktura naszych dochodów przedstawia się następująco:

- dochody własne – **48,80%**
- subwencja ogólna (w tym oświatowa) – **31,29%**
- dotacje – **19,91%**

Analizując wydatki planowane na kwotę **35.076.057,00 zł.** uchwalone 30.12.2008r. wzrosły do **44.858.138,00 zł.** tj. o **9.782.081,00 zł.** co stanowi **27,88%.**

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące 30.945.870,00 zł. co stanowi 68,98 %
- wydatki inwestycyjne – 13.912.268,00 zł. co stanowi 31,02 %

Planowane dochody określone w § 1 ust. 1 Uchwały Rady Gminy Kościerzyna Nr XII/257/09 z dnia 30.12.2009 r. oraz Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 39/2009 z dnia 30.12.2009 r. wynoszą **37.275.205,00 zł** , a wykonane zostały w kwocie **38.489.161,95 zł.**

Niedobór z roku bieżącego wynosi **2.269.702,26 zł.**

Skumulowana nadwyżka z lat ubiegłych wynosi **7.582.933,82 zł.**

Pomniejszona o niedobór roku bieżącego wynosi **5.313.231,56 zł.**

Planowane dochody ogółem wynoszą 37.275.205,00 zł. i zostały wykonane w wysokości 38.489.161,95 zł, co stanowi 103,26%

W/w dochody zostały wykonane w następujących działach :

- 1. Dział 010 „Rolnictwo ”** – plan wynosił **578.725,00** i został wykonany w wysokości **788.472,49** zł. co stanowi **136,24 %**. Na wykonanie dochodów składają się dzierżawy kół łowieckich, wpływy z usług, pozostałe odsetki, wpływy z różnych dochodów dotyczących gospodarki ściekowej oraz dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących. Akcyza w kwocie **302.403,62 zł**.
- 2. Dział 400 „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę”** – plan w tym dziale wynosił **794.191,00 zł**. i został wykonany w wysokości **905.840,49 zł**. co stanowi **114,06 %**. Dochody w tym dziale pochodzą z wpływów z usług dostarczenia wody, odsetek bankowych oraz różnych dochodów.
- 3. Dział 600 „Transport i łączność”** – plan wynosił **205.306,00 zł**. i został wykonany w wysokości **219.311,42 zł**. co stanowi **106,82 %**. Dochody w tym dziale pochodzą z wpływów z różnych opłat, odsetek bankowych, z najmu i dzierżawy składników majątkowych z różnych dochodów oraz z dotacji funduszy celowych na realizację inwestycji, tj. drogi śródpolne w kwocie **50.000 zł**.
- 4. Dział 630 „Turystyka”** – planowane dochody to **642,00 zł**. wykonanie **12.551,90 zł**. co stanowi **1.955,12 %**. Dochody w tym dziale pochodzą głównie z tytułu otrzymanych odsetek bankowych oraz wpływów z usług – wynajmu hali sportowej
- 5. Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”** – plan wynosił **383.259,00 zł**. i został wykonany w wysokości **513.995,68 zł**. co stanowi **134,11 %** z tego w rozdziałach :
 - a) **„Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej i komunalnej”** – planowane dochody w wysokości **42.714,00 zł**. zostały wykonane w wysokości **34.721,72 zł**. co stanowi **81,29 %**. Dochody w tym dziale pochodzą z wpływów z usług, odsetek bankowych oraz wpływów z różnych dochodów.
 - b) **„Gospodarka gruntami i nieruchomościami”** – planowane dochody w wysokości **340.545,00 zł**. zostały wykonane w wysokości **479.273,96 zł** co stanowi **140,74 %**.

W tym dochody z :

- wpływów użytkowania wieczystego zostały wykonane w **88,12 %** w wysokości **34.652,58 zł**.
- dochody z najmu i dzierżawy wykonano w **118,30 %** w wysokości **57.291,54 zł**.
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości wykonano w **152,91 %** w wysokości **384.530,91 zł**.
- odsetki wykonano w **212,04 %** w wysokości **2.798,93 zł**.

- 6. Dział 710 „Działalność usługowa”** – planowane dochody wynoszą **6.585,00 zł.** i zostały wykonane w wysokości **6.868,84 zł.** co stanowi **104,31 %.** Są to wpływy z usług za korzystanie z cmentarza komunalnego oraz dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę w wysokości **3.000,00 zł.**
- 7. Dział 750 „Administracja publiczna”** – planowane dochody wynoszą **440.818,00 zł.** i zostały wykonane w wysokości **476.721,72 zł.** co stanowi **108,14 %.**

Z tego:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień **94.000,00 zł.**
 - wpływy urzędu gminy wykonano **382.721,72 zł.** są to dochody z opodatkowania kont oraz wpływy z usług, koszty upomnień.
- 8. Dział 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej”** – planowane dochody w kwocie **25.074,00 zł.** – wykonanie **25.068,04 zł.** co stanowi **99,89 %** - z tego:
- dotacja celowa na aktualizację rejestru wyborców **2.129,00 zł**
 - dotacja celowa na wybory do Parlamentu Europejskiego **22.939,04 zł**
- 9. Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** – planowane dochody wynoszą **8.255,00 zł.** a wykonanie w kwocie **13.010,00 zł.** są to dochody z mandatów i grzywny, co stanowi **157,60 %** wykonanie budżetu.
- 10. Dział 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych”** – planowane dochody wynoszą **15.254.090,00 zł.,** natomiast wykonanie **15.119.610,20 zł.** co stanowi **99,12 %.**

Dochody wykonano do planu rocznego :

- z podatku od nieruchomości – **7.887.941,20 zł,** tj. **102,54 %**
- z podatku rolnego – **181.339,00 zł,** tj. **97,17 %**
- podatku leśnego – **303.476,90 zł,** tj. **100,15 %**
- podatku od środków transportowych – **811.688,69 zł,** tj. **107,08 %**
- podatku od czynności cywilnoprawnych – **356.642,48 zł,** tj. **105,18 %**
- odsetek od nieterminowych wpłat -**150.602,46 zł,** tj. **167,03 %**
- podatku od spadków i darowizn – **34.854,47 zł,** tj. **94,68 %**
- podatku od posiadanych psów – **8.935,00 zł,** tj. **88,03 %**
- opłata miejscowa – **76.158,90 zł,** tj. **152,32 %**
- wpływy z opłat innych lokalnych pobieranych przez j. s. t. – **139.692,00 zł,** tj. **116,41 %**
- wpływy z opłaty skarbowej wynoszą – **30.404,40 zł,** tj. **101,35 %**
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej wynoszą – **541.095,79 zł,** tj. **87,27 %**
- wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – **219.564,00 zł,** tj. **100,72 %**

- wpływy z karty podatkowej – **7.015,77 zł**, tj. **87,70 %**
- „**Udział gmin w podatkach od osób prawnych**” – planowane dochody to **190.000,00 zł**. a wykonanie **181.630,32 zł**. co stanowi **95,59 %**
- „**Udział gmin w podatku od osób fizycznych**” – planowane dochody to **4.406.180,00 zł**. a wykonanie **4.005.226,00 zł**. co stanowi **90,90 %**.

11. Dział 758 „Różne rozliczenia” – planowane dochody w tym dziale wynoszą **1.2057.263,00zł**. – wykonanie **12.357.263,00 zł**. co stanowi **102,49 %**.

Dochody w tym dziale to subwencje, które przekazano w wysokości :

Subwencja wyrównawcza – **100 %**

Subwencja ogólna oświatowa – **100 %**

Subwencja równoważąca – **100 %**

oraz wpływy z innych gmin na dofinansowanie zadań bieżących – **311.505,00 zł**, tj. **2.707,56 %**.

12. Dział 801 „Oświata i wychowanie” – planowane dochody to **53.126,00 zł**. a wykonanie **58.906,27 zł**. co stanowi **110,88 %**.

Dochody w tym dziale pochodzą z najmu i dzierżawy składników majątkowych, z wpływów z usług, odsetek bankowych oraz dotacji celowej z budżetu na realizację własnych zadań „Radosna szkoła” - **23.000,00 zł**, monitoring w szkole Wielki Klincz - **12.000,00 zł**.

13. Dział 852 „Pomoc społeczna” – planowane dochody w tym dziale wynoszą **5.764.099,00 zł**. a wykonanie **5.764.039,97,00 zł**. co stanowi **100 %**

Dochody w tym dziale to :

- dotacje na ośrodki wsparcia przekazano – **100,04 %**
- dotacje na świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne – **100,08 %**
- dotacje na ubezpieczenia zdrowotne – **90,56 %**
- dotacje na zasiłki i pomoc w naturze **98,28 %**
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne **98,28 %**
- dotacje na ośrodki pomocy społecznej **102,24 %**
- dotacje na pozostałą działalność – **100 %**
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań administracji rządowej – **400,90 %**
- pozostałe odsetki – **192,31 %**

14. Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” – planowane dochody wynoszą **138.814,00zł**. i wykonane **138.242,00 zł**. zostały w **99,59 %**. Jest to dotacja na pomoc materialną dla uczni – zakup podręczników i wyprawek szkolnych.

15. **Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** – planowane dochody wynoszą **718.524,00 zł.** a wykonanie **1.106.788,01 zł.** co stanowi **154,04 %.** Dochody pochodzą z najmu i dzierżawy dotyczących składowania śmieci na wysypisku oraz opłaty produktowej.
16. **Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** - dochody z różnych opłat – wynajem sal wynoszą **19.952,78 zł.**
17. **Dział 926 „Kultura fizyczna i sport”** – planowane dochody wynoszą **714.106,00 zł.** wykonania w wysokości **856.487,63 zł** tj. **119,94 %.** Jest to dofinansowanie między jednostkami j. s. t. (Urząd Marszałkowski Gdańsk).
- W tym:
- dotacja celowa na realizację inwestycji (Orlik) Łubiana w wysokości **333.000,00 zł.;**
 - dotacja celowa na zakup sprzętu sportowego **4.000,00 zł;**
 - dotacja z Ministerstwa Kultury i Sportu na budowę hali sportowej w Skorzewie **514.006,28 zł.**

Planowane wydatki ogółem wynoszą 44.858.138,00 zł i zostały wykonane w wysokości 40.758.864,21 zł co stanowi 90,86 %.

Wydatki w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

1. **Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”** – planowane wydatki w tym dziale wynoszą **7.823.688,00 zł** a wykonano **5.789.040,44 zł** co stanowi **73,99 %.** Wykonane wydatki związane są z infrastrukturą wodociągową i sanitarną wsi w kwocie **5.391.150,64 zł,** w

tym na wynagrodzenie i pochodne **45.036,13,00 zł** oraz wpłatę na rzecz izb rolniczych w kwocie **3.706,00 zł.**, dopłat do paliwa **296.479,40 zł.**

Wydatki inwestycyjne wykonano w kwocie **5.177.246,13 zł.** dotyczy rozbudowy oczyszczalni Wielki Klincz i Wdzydze, budowa sieci kanalizacyjnej oraz zakupy inwestycyjne tj. Zakup sprzężarki oraz dwóch pomp głębinowych.

2. **Dział 400 „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę”** – planowane wydatki wynoszą **1.233.880,00 zł** a wykonanie **1.207.116,80 zł** co stanowi **97,83%**. Są to głównie wydatki bieżące związane z dostarczeniem wody na teren gminy w tym na wynagrodzenia i pochodne **748.504,09 zł.**
3. **Dział 600 „Transport i łączność „** – planowane wydatki wynoszą **2.712.883,00 zł** a wykonanie **2.148.090,27 zł** co stanowi **79,18%**. Są to wydatki bieżące związane z utrzymaniem stanu użyteczności dróg gminnych w tym wynagrodzenie i pochodne **605.871,44 zł.** Wykonano nowe nawierzchnie asfaltowe za kwotę **804.344,26 zł** na drogach w Łubianie o długości 1,1 km, Kościerzyna Wybudowanie o długości 210 mb.
 - wyrównanie przy użyciu równiarki i walca nawierzchnię dróg gruntowych na odcinku 140 km zużywając 2.630t tłucznia;
 - wyremontowano nawierzchnię asfaltową 700m² na odcinku Wielki Klincz – Wielki Podleś;
 - utwardzono płytami jumbo 394m² w Łubianie i 720m² dróg w Wielkim Klinczu;
 - położono 126 mb chodnika w Sarnowach i 122 mb w Nowym Klinczu i innych miejscowościach.
4. **Dział 630 „Turystyka”** – planowane wydatki w tym dziale wynoszą **438.020,00 zł** a wykonanie **423.496,32 zł** co stanowi **96,68%**. z przeznaczeniem na wydatki bieżące w kwocie **231.639,61 zł.** tym wynagrodzenia i pochodne **128.769,29 zł.,** wydatki inwestycyjne **18.571,20 zł** związane z modernizacją obozowiska młodzieżowego Garczyn. Wykonano drewnianą wiatę oraz ogrodzono teren.
5. **Dział 700 „ Gospodarka mieszkaniowa”** – planowane wydatki w tym dziale wynoszą **897.439,00 zł** a wykonanie **718.049,70 zł** co stanowi **80,01%**

z tego na:

- wydatki bieżące związane z gospodarką mieszkaniową **36.299,14 zł.**
- gospodarkę gruntami i nieruchomościami – wydatki wynoszą **677.177,10 zł** w tym na wykupy i i zakupiono sklep w Gostomiu oraz wykupy gruntów.

6. **Dział 710 „Działalność usługowa”** – planowane wydatki w tym dziale wynoszą **81.858,00 zł** a wykonanie **24.408,28 zł** co stanowi **29,82%**. Są to wydatki związane z opracowaniem planów zagospodarowania przestrzennego w kwocie **15.073,60 zł,** na opracowanie geodezyjne i kartograficzne w kwocie **4.033,00 zł,** na utrzymanie cmentarzy **5.301,68 zł.**
7. **Dział 750 „Administracja publiczna”** – planowane wydatki w tym dziale wynoszą **4.005.742,00 zł** a wykonanie **3.803.098,79 zł** co stanowi **94,94%**. Wykonanie wydatków w tym dziale związane jest z:
 - zadaniami zleconymi przez Urząd Wojewódzki w kwocie **94.000,00 zł.;** są to wynagrodzenia i pochodne;
 - utrzymaniem rady gminy w kwocie **247.487,32 zł.;**
 - działalności urzędu gminy w kwocie **3.163.275,38;** w tym wynagrodzenie i pochodne **2.538.979,23 zł.** i zakupy inwestycyjne **5.517,00 zł** - zakup komputera;
 - promocję jednostek w kwocie **29291,35 zł;**
 - oraz na pozostałą działalność, tj. obsługa sołectw oraz diet sołeckich w kwocie **267.044,74 zł.**

8. **Dział 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”** – planowane wydatki w tym dziale wynoszą **25.074,00 zł** a wykonanie **25.068,04 zł** co stanowi **99,98%**.
Wydatki w tym dziale związane są z aktualizacją rejestru wyborców i wyborami do Parlamentu Europejskiego w kwocie **22.939,04 zł**.
9. **Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** – planowane wydatki wynoszą **297.374,00 zł** a wykonanie wynosi **267.635,44 zł** co stanowi **90,00%**.
Wykonanie wydatków w tym dziale związane są z:
- utrzymaniem ochotniczych straży pożarnych w kwocie **138.285,12 zł**;
- działalnością straży gminnej w kwocie **129.350,32 zł** w tym na wynagrodzenia i pochodne **110.714,13 zł**.
10. **Dział 756 rozdział „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”** planowane wydatki wynoszą **75.300,00 zł** a wykonanie **63.357,28 zł** co stanowi **84,14%**, w tym wynagrodzenia i pochodne **51.211,04 zł**. Są to wydatki związane z poborem podatków i opłat.
11. **Dział 758 „Różne rozliczenia”** – to planowana rezerwa w kwocie **53.819,00 zł**.
12. **Dział 801 „Oświata i wychowanie”** – planowane wydatki wynoszą **13.040.079,00 zł** a wykonano **12.888.276,48 zł** co stanowi **98,84%**.

Wydatki w tym dziale ponoszone są na:

- szkoły podstawowe w kwocie **7.663.304,79 zł** w tym na wynagrodzenia i pochodne **6.553.054,52 zł**;
- przedszkola w kwocie **1.117.066,86 zł** w tym na wynagrodzenia i pochodne **770.077,86 zł** oraz na dotacje celowe przekazane gminom na zadania bieżące tj. Przedszkola – **258.799,00 zł**;
- gimnazja w kwocie **2.787.998,56 zł** w tym na wynagrodzenia i pochodne **2.621.798,56 zł**;
- dowożenie uczniów do szkół w kwocie **461.620,82 zł**;
- utrzymanie jednostki prowadzącej administrację szkół w kwocie **728.319,55 zł** w tym na wynagrodzenia i pochodne **647.528,38 zł**;
- na dokształcanie nauczycieli w kwocie **8.684,63 zł**;
- na Liceum Ogólnokształcące są to wydatki w kwocie **10.000 zł** na pomoc finansową między jednostkami samorządu;
- na szkoły zawodowe są to wydatki w kwocie **10.000 zł** na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządowymi;
 - na pozostałą działalność tj. odpis zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli, emerytów i rencistów oraz na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników – **101.281,27 zł**.

13. **Dział 851 „Ochrona zdrowia”** – planowane wydatki wynoszą **219.000,00 zł** a wykonano **151.429,40 zł** co stanowi **69,14%**. Wydatki w tym dziale związane są z profilaktyką antyalkoholową i zwalczaniem narkomani.
14. **Dział 852 „Pomoc społeczna”** – planowane wydatki w tym dziale wynoszą **6.951.164,00 zł** a wykonanie **6.935.682,17 zł** co stanowi **99,78%**.

Wydatki w tym dziale ponoszone są na:

- domy pomocy społecznej w kwocie **63.100,08 zł**;
- ośrodki wsparcia **97.200,00 zł**;
- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalno – rentowe

- w kwocie **5.072.400,32 zł**;
- składki na ubezpieczenia zdrowotne w kwocie **14.056,30 zł**;
- zasiłki i pomoc w naturze w kwocie **533.771,90 zł**;
- dodatki mieszkaniowe w kwocie **87.895,91 zł**;
- wydatki związane z prowadzeniem jednostki G. O. P. S. w kwocie **789.204,58 zł** w tym wynagrodzenia i pochodne **693.268,25 zł**;
- usługi opiekuńcze i dożywienie w kwocie **1.080,00 zł**;
- pozostała działalność w kwocie **276.973,08 zł** w tym na wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne **263.069,40 zł**.

15. **Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** - planowane wydatki **130.217,00 zł** a wykonanie **124.597,94 zł** tj. **95,68%**.

16. **Dział 854 „Edukacyjna i opieka wychowawcza”** –planowane wydatki wynoszą **146.815,00 zł** a wykonano **146.242,40 zł** co stanowi **99,61%**. Są to stypendia i pomoc dla uczniów.

17. **Dział 900 „Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska”** – planowane wydatki wynoszą **1.324.913,00 zł** a wykonano **1.261.865,63 zł** co stanowi **95,24%**.

Wydatki w tym dziale ponoszone są na:

- utrzymanie wysypiska w Gostomiu w kwocie **741.221,93 zł**, w tym na wynagrodzenia i pochodne **118.523,40 zł**
- oczyszczanie wsi w kwocie **113.790,75 zł**.
- oświetlenie oraz konserwacja lamp w kwocie **405.755,28 zł**.
- związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych **1.097,67 zł**.

18. **Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** – planowane wydatki wynoszą **1.061.627,00 zł** a wykonano **843.819,94 zł**, co stanowi **79,48%**. Wydatki w tym dziale ponoszone są na:

- dotacja celowa na pomoc finansową udzielona jest (wieża kościoła) – **30.000,00 zł**;
- biblioteki (dotacja przedmiotowa do instytucji kultury) w kwocie **50.970,00 zł**;
- wydatki związane z działalnością kulturalną w gminie (festyny wiejskie, spotkania, konkursy, zabawy) w kwocie **96.088,11 zł**.
- utrzymanie bieżące gminnych świetlic – **91.104,37 zł**;
- oraz na inwestycje:
- budowa Ośrodka Kultury i Edukacji w Nowym Klinczu – kwota **512.243,01 zł**;
- budowa zaplecza w sali wiejskiej w Kaliskach **33.170,00 zł**;
- zagospodarowanie terenu sali wiejskiej w Niedamowie **30.244,45 zł**.

19. **Dział 926 „Kultura fizyczna i sport”** – planowane wydatki wynoszą **4.339.246,00 zł**, a wykonanie **3.937.163,92 zł**, co stanowi **90,73%**.

W tym dziale z myślą o młodzieży realizowane są inwestycje sportowe i tak:

- budowa boiska ORLIK w Łybianie – **331.755,32 zł**;
- budowa infrastruktury sportowej przy hali sportowej w Skorzewie – **2.227.523,99 zł**;
- budowa hali sportowej w Wielkim Klinczu – **997.410,00 zł**;
- budowa boiska sportowego w Wąglikowicach – **31.183,76 zł**;
- śladami Kaszubskiego Morza – **91.780,18 zł**;
- budowa przystani wodnej Garczyn – **7.100 zł**;

oraz zakupy inwestycyjne tj. Zakup kosiarki i 2 komputerów do Ośrodka Sportu w Skorzewie – **25.314,25 zł**.

Pozostałe wydatki to wydatki bieżące związane z kulturą i sportem.