

SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU ZA 2007 ROK
GMINY KORONOWO

Zgodnie z art. 199 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych burmistrz przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy zawierające zestawienie dochodów i wydatków z zamknięć rachunków budżetu. Sprawozdanie obejmuje wykaz jednostek budżetowych, które utworzyły rachunki dochodów własnych i wydatków nimi sfinansowanych.

Na podstawie art. 199 ust. 1 pkt 2 w/wym. ustawy burmistrz przedstawia organowi stanowiącemu sprawozdania roczne z wykonania planów finansowych jednostek zaliczanych do podsektora finansów publicznych – samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej i samorządowych instytucji kultury.

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za rok 2007

Uchwałą budżetową (Nr IV/29/07) na rok 2007 Rada Miejska w Koronowie podjęła w dniu 30 stycznia 2007 r. Prognozowane dochody budżetu wynosiły 44 889 659,00 zł a planowane wydatki stanowiły kwotę 50 230 526,00 zł.

W ciągu roku budżet gminy był zmieniany Uchwałami Rady Miejskiej w Koronowie:

- Nr V/44/07 z dnia 28 lutego 2007 r.,
- Nr VI/56/07 z dnia 28 marca 2007 r.,
- Nr VII/70/07 z dnia 25 kwietnia 2007 r.,
- Nr VIII/76/07 z dnia 15 czerwca 2007 r.,
- Nr IX/86/07 z dnia 27 lipca 2007 r.,
- Nr X/96/07 z dnia 29 sierpnia 2007 r.,
- Nr XII/105/07 z dnia 26 września 2007 r.,
- Nr XIII/116/07 z dnia 24 października 2007 r.,
- Nr XIV/130/07 z dnia 28 listopada 2007 r.,
- Nr XV/147/07 z dnia 28 grudnia 2007 r.

i Zarządzeniami Burmistrza Koronowa:

- Nr KO/0151-11/07 z dnia 26 lutego 2007 r.,
- Nr KO/0151-22/07 z dnia 29 marca 2007 r.,
- Nr KO/0151-30/07 z dnia 30 kwietnia 2007 r.,
- Nr KO/0151-33/07 z dnia 17 maja 2007 r.,
- Nr KO/0151-39/07 z dnia 29 czerwca 2007 r.,
- Nr KO/0151-45/07 z dnia 31 lipca 2007 r.,
- Nr KO/0151-51/07 z dnia 31 sierpnia 2007 r.,
- Nr KO/0151-55/07 z dnia 27 września 2007 r.,
- Nr KO/0151-61/07 z dnia 16 października 2007 r.,
- Nr KO/0151-64/07 z dnia 31 października 2007 r.,
- Nr SG/0151-7/07 z dnia 30 listopada 2007 r.,
- Nr SG/0151-13/07 z dnia 28 grudnia 2007 r.

W ciągu roku prognozowane dochody wzrosły o kwotę 866 111,00 zł. W tym planowane dotacje z budżetu państwa wzrosły o 497 464,00 zł, planowana subwencja ogólna zwiększyła się o kwotę 435 929,00 zł, pozostałe dochody zmalały o 67 282 zł.

Planowane wydatki w ciągu roku zmalały o kwotę 695 753,84 zł. W tym wydatki bieżące wzrosły o kwotę 1 112 565,00 zł a wydatki inwestycyjne zmalały o kwotę 1 808 318,84 zł.

Zestawienie zmian w budżecie dokonane na podstawie uchwał Rady Miejskiej i Zarządzeniami Burmistrza stanowi załącznik nr 1 do sprawozdania.

Budżet gminy po zmianach na dzień 31 grudnia 2007 r. wynosił:

Prognozowane dochody - 45 755 770,00 zł

Planowane wydatki - 49 534 772,16 zł

Różnica między planowanymi dochodami a planowanymi wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie 3 779 002,16 zł. Jako źródło pokrycia planowanego deficytu Rada Miejska wskazała:

- 1) przychody z pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie - 1 553 210,00 zł,
- 2) kredyty bankowe z Banku Ochrony Środowiska i Banku Spółdzielczego - 2 225 792,16 zł,

Dochody zostały wykonane w kwocie 47 132 722,59 zł co stanowi 103,01 % planu. Wydatki w kwocie 48 437 050,27 zł co stanowi 97,78 % planu. Wynik budżetu to deficyt w kwocie 1 304 327,68 zł. Deficyt pokryty został przychodami z pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Dochody budżetu

Informacja do załącznika nr 1 do uchwały budżetowej

W roku 2007 dochody zrealizowane były w kwocie 47 132 722,59 zł. Dla porównania w roku 2006 dochody były zrealizowane w kwocie 45 123 821,19 zł. **Dochody w roku 2007 są większe od dochodów w roku 2006 o 4,45 %.**

Odchylenia wykonanych dochodów od planu występują w niżej wymienionych pozycjach:

Uzasadnienie:

- dział 010 rozdział 01095 paragraf 0490 – plan 8 000,00 zł, wykonanie 7 195,97 zł – 89,95 % należna opłata za dzierżawę terenów łowieckich wpłynęła na rachunek budżetu ze Starostwa Powiatowego i Lasów;
- dział 600 rozdział 60014 paragraf 2320 – plan 290 000,00 zł, wykonanie 260.844,50 zł – 89,95 %, dotacja z powiatu na bieżące utrzymanie dróg powiatowych, dokonano zwrotu niewykorzystanej dotacji;
- dział 600 rozdział 60017 paragraf 6290 – plan 6 168,00 zł, wykonanie 6 000,00 zł – 97,28 %, dofinansowanie inwestycji w zakresie budowy ulicy;
- dział 700 rozdział 70005 paragraf 0470 (opłata za użytkowanie wieczyste) – plan 90 000,00 zł, wykonanie 70 569,03 zł co stanowi 78,51 % planu – prowadzone jest postępowanie egzekucyjne;
- dział 750 rozdział 75023 paragraf 0750 (wynajem lokali biurowych) – plan 15 000,00 zł, wykonanie 13 334,74 zł, zmniejszenie ilości wynajmowanych lokali.

- dział 756 rozdział 75615 paragraf 0310 (podatek od nieruchomości od osób prawnych) – plan 4 550 000 zł, wykonanie 4 222 725,87 zł – 92,81 % - brak wpłaty podatku od podmiotu gospodarczego działającego w Kręglu;
- dział 756 rozdział 75615 paragraf 0500 (podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych) – plan 20 000,00 zł, wykonanie 8 688,00 zł – 43,44 % - dochód realizowany przez urzędy skarbowe,
- dział 756 rozdział 75616 paragraf 0360 (podatek od spadków i darowizn) – plan 70 000,00 zł, wykonanie 54 222,06 zł – 77,46 %, dochód realizowany przez urzędy skarbowe;
- dział 756 rozdział 75616 paragraf 0430 (opłata targowa) – plan 150 000,00 zł, wykonanie 78 201,00 – 52,13 %, niskie wykonanie spowodowane likwidacją targowiska;
- dział 756 rozdział 75616 paragraf 0440 (opłata miejscowa – klimatyczna) – plan 8 000,00 zł, wykonanie 5 123,94 zł – 64,05 %, mniejsza ilość osób korzystających z pobytu w ośrodkach wypoczynkowych;
- dział 756 rozdział 75616 paragraf 2440 (dotacja celowa z PFRON) – plan 400 000,00 zł, wykonanie 395 152,00 zł – 98,79 %, niższa rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych;
- dział 758 rozdział 75814 paragraf 0920 (pozostałe odsetki) – plan 85 000,00 zł, wykonanie 34 207,11 zł – 40,24 %, niskie stopy procentowe w I półroczu ubiegłego roku spowodowały niższe odsetki na rachunkach bankowych;
- dział 801 rozdział 80101 paragraf 2030 – plan 77 142,00 zł, wykonanie 42 323,40 zł, co stanowi 54,86 %, dokonano zwrotu niewykorzystanej dotacji;
- dział 801 rozdział 80195 paragraf 2030 – plan 166 355,00 zł, wykonanie 163 633,00 zł, co stanowi 98,36 %, dokonano zwrotu niewykorzystanej dotacji;
- dział 852 rozdział 85214 paragraf 0830 (wpływy z usług) – plan 13 500,00 zł, wykonanie 10 611,18 zł – 78,60 %;
- dział 854 rozdział 85415 paragraf 2030 – plan 526 352,00 zł, wykonanie 507 960,01 zł, co stanowi 96,51 %, dokonano zwrotu niewykorzystanej dotacji.

Wykonanie dochodów budżetu gminy w roku 2007 według klasyfikacji budżetowej, w pełnej szczegółowości (dział, rozdział, paragraf) przedstawia załącznik nr 2 do sprawozdania.

Dochody własne

Do dochodów własnych zostały zaklasyfikowane wszystkie dochody, które nie stanowią dotacji celowych i subwencji ogólnej.

Planowane dochody własne gminy Koronowo w roku 2007 wynosiły 17 425 500,00 zł i zostały wykonane w kwocie 18 895 157,61 zł. Dochody własne stanowią 40,09 % dochodów budżetu ogółem. Są zrealizowane w 108,43 %.

Podstawowe dochody podatkowe

Planowane były w wysokości 14 417 532,00 zł. Wykonane zostały w kwocie 15 542 643,88 zł, co stanowi 107,80 % planu – (zgodnie ze sprawozdaniem rocznym Rb- PDP z wykonania podstawowych dochodów podatkowych gminy).

W roku 2006 podstawowe dochody podatkowe wynosiły 13 797 241,77 zł. **Nastąpił wzrost PDP o 12,65 %.**

- Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej (CIT) – 237 456,72 zł. Wykonanie 197,88 % planu wynoszącego 120 000,00 zł. W roku 2006 dochody z tego

tytułu wyniosły - 154 207,25 zł. **Nastąpił wzrost dochodu w stosunku do roku 2006 o 53,98 %.**

- Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – 6 207 644,00zł. Wykonanie 108,12 % planu wynoszącego 5 741 532,00 zł. W roku ubiegłym udziały w PIT wyniosły – 4 976 877,00 zł. **Nastąpił wzrost dochodu z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych o 15,36 % w porównaniu z rokiem ubiegłym.**
- Podatek rolny – osiągnięty dochód 1 631 812,63 zł. Realizacja dochodów z tego tytułu – 104,1 % planu wynoszącego 1 430 000,00 zł. W roku 2006 wpływy podatku rolnego wyniosły 1 456 991,04 zł. **Nastąpił wzrost dochodu z podatku rolnego w stosunku do roku 2006 o 11,99 %.**
- Podatek od nieruchomości – 6 056 567,79 zł, wykonanie 18,3 % planu wynoszącego 6 250 000,00 zł. W roku 2006 podatek od nieruchomości wynosił 6 088 306,05 zł. **Nastąpił spadek dochodu z podatku od nieruchomości w stosunku do roku 2006 o 0,52 %.**
- Podatek leśny - 219 835,50 zł, realizacja dochodów 104,68 % planu w kwocie 210 000,00 zł. W roku 2006 podatek leśny wynosił 212 803,43 zł. **Wzrost dochodu z podatku leśnego w stosunku do roku 2006 o 3,30 %.**
- Podatek od środków transportowych – 169 585,15 zł. Dochód zrealizowany w 130,45 % planu w kwocie 130 000,00 zł. W roku 2006 dochód z tego tytułu wyniósł 184 243,60 zł. **Spadek dochodu w stosunku do roku 2006 o 7,96 %.**
- Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – 44 170,63 zł, realizacja 110,43 % planu w kwocie 40 000,00 zł. W 2006 r. dochód z tego tytułu wyniósł 52 401,19 zł. Co roku następuje **znaczny spadek dochodu z tego tytułu. W stosunku do roku 2006 dochód zmalał o 18,63 %.**
- Podatek od czynności cywilnoprawnych – 837 659,26 zł, realizacja 211,53 % planu w kwocie 396 000,00 zł. W roku 2006 dochód z tego tytułu wyniósł 465 006,54 zł. **Wzrost dochodu o 180,14 % (rosnące ceny nieruchomości na terenie gminy).**
- Opłata skarbową – 84 296,70 zł, realizacja 105,37 % planu w kwocie 80 000,00 zł. W roku 2006 dochód z tego tytułu wyniósł 166 972,56 zł. **Spadek dochodu w stosunku do roku 2006 o 98,07 %.**
- Opłata eksploatacyjna – 53 625,30, realizacja 268,08 % planu w kwocie 20.000,00 zł. W roku 2006 dochód z tego tytułu wyniósł 39.433,11 zł. **Wzrost dochodu w stosunku do roku 2006 o 35,99 %.**

Na dzień 31 grudnia 2005 r. zameldowanych było w gminie Koronowo 23 278 osób, na dzień 31 grudnia 2006 r. - 23 349 osób, według stanu na dzień 31 grudnia 2007 r. – 23 481 osób. Podstawowy dochód podatkowy na 1 mieszkańca (bez utraconych dochodów na skutek obniżek stawek, zwolnień i umorzeń) w roku 2005 wynosił 535,00 zł, w roku 2006 – 591,00 zł, w roku 2007 - 662,00 zł.

Pozostałe dochody z podatków i opłat

Prognozowane pozostałe dochody z podatków i opłat – plan 803 800,00 zł, wykonanie 789 421,02 zł – co stanowi 98,31 % planu. Z tego:

- Podatek od spadków i darowizn – 54 222,06 zł. Realizacja dochodów 77,46 % planu w kwocie 70 000 zł. W 2006 r. dochód z tego tytułu wyniósł 72 394,90 zł. Dochód zmalał o 18,3 %;
- Podatek od posiadania psów – 800,00 zł, realizacja dochodu w 153,12 % planu w kwocie 1 225,00 zł;
- Opłata targowa – plan 150 000,00 zł , wykonanie 78 201,00 zł – co stanowi 52,13 %;

- Opłata miejscowa – plan 8 000,00 zł, wykonanie 5 123, 94 zł, co stanowi 64,05 %
- Wpływy z opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw – 176 774,22 zł. Realizacja dochodów w 117,84 % planu w kwocie 150 000,00 zł. Z tego:
 - Opłata od wzrostu wartości nieruchomości na skutek uchwalenia planów zagospodarowania pobierana na podstawie art. 36 i 37 ustawy z dnia 27 marca 2003 r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym. Z tytułu opłaty jednorazowej od wzrostu wartości nieruchomości wpłacono 45 321,82 zł;
 - Opłata adiacencka z tytułu podziału nieruchomości pobierana na podstawie art. 98 ust. 4 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami – wykonanie 108 852,40 zł;
 - Opłata za wpis do rejestru działalności gospodarczej, została wprowadzona ustawą z dnia 19 listopada 1999 r. prawo działalności gospodarczej art. 7 a dochód wynosi 22 600,00 zł;

W roku 2006 dochody z przedmiotowych opłat wynosiły 191 630,30 zł. W roku 2007 nastąpił spadek dochodu o 8,40 % .
- Opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, na podstawie art. 11¹ ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – 439 447,31zł – 109,86 % planu w kwocie 400 000,00 zł. W roku 2006 dochód wyniósł 300 325,58 zł. Wzrost dochodu o 46,32 %.
- Opłata produktowa – plan 25 000 zł, wykonanie 34 427,49 zł co stanowi 137,71 % realizacji zaplanowanego dochodu. Opłata produktowa jest dochodem budżetu gminy na podstawie ustawy z dnia 11 maja 2001 r. o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej. Gmina otrzymuje z wojewódzkiego funduszu ochrony środowiska i gospodarki wodnej opłatę proporcjonalnie do ilości odpadów opakowaniowych przekazywanych do odzysku i recyklingu.

Dochody z majątku gminy

Plan dochodów z majątku gminy – 960 000,00 zł został wykonany w 123,01 % - w kwocie 1 180 913,52 zł. Dochody z majątku gminy stanowią 2,51 % dochodów budżetu ogółem.

W roku 2006 r. dochody z majątku gminy wynosiły 1 079 924,20 zł i stanowiły 2,39 % dochodów ogółem.

Dochody z majątku gminy stanowią:

- dochody z najmu lokali i dzierżawy gruntów – 176 477,95 zł,
- wieczyste użytkowanie nieruchomości – 70 569,03 zł,
- wpływy ze sprzedaży majątku gminy – 933 866,54 zł, z tego:
 - Sprzedaż gruntów mienia komunalnego – wpłynęły wpłaty za sprzedaż 23 działek, w tym za 2 działki zabudowane – 95 882,89 zł, 7 działek rolnych – 84 680,00 zł, 12 działek budowlanych – 356 373,88 zł, 2 działki letniskowe – 5 410,20 zł, droga – 5 908,86 zł – ogółem dochód z powyższych tytułów wyniósł 548 255,83 zł,
 - Wpływy z tytułu ratalnej sprzedaży lokali mieszkalnych dokonanej w latach ubiegłych (9 mieszkań) w kwocie 8 148,51 zł,
 - Wpływy z tytułu sprzedaży 23 lokali mieszkalnych na kwotę 349 492,16 zł,
 - Przekształcenie wieczystego użytkowania (8) na kwotę 25 246,00 zł,
 - Zwrot bonifikaty zastosowanej przy sprzedaży lokali (2) na kwotę 2 724,04 zł.

Pozostałe dochody

Planowane dochody pozostałe stanowią kwotę – 1 244 168,00 zł. Wykonane zostały w kwocie 1 382 179,19 - w 111,09 % planu, w tym:

- odsetki od środków pieniężnych na rachunkach bankowych – plan 85 000,00 zł, wykonanie 34 207,11 zł;
- odsetki za zwłokę od nieterminowych wpłat podatków i opłat – plan 50 000,00 zł, wykonanie 96 617,43 zł;
- wpłata na dofinansowanie inwestycji w zakresie budowy nawierzchni ulicy – plan 6 168,00 zł, wykonanie 6 000,00 zł;
- wpłata na dofinansowanie inwestycji w zakresie budowy remizy strażackiej – plan 30 000,00 zł, wykonanie 30.000,00 zł;
- różne dochody (w tym: dzierżawa terenów łowieckich, sprzedaż wyrobów turystycznych, odpłatność za usługi ksero, dochód z tyt. wynagrodzenia płatnika składek ZUS i podatku dochodowego, opłata egzekucyjna, za materiały przetargowe wydane oferentom w trybie przepisów ustawy – Prawo zamówień publicznych, zwroty za szacunki nieruchomości, dokumentację geodezyjną, dochody z lat ubiegłych, odpłatność za przedszkole, odpłatność za pobyt dzienny w DPS, odpłatność za usługi opiekuńcze, wynajem sal w świetlicach) – 405 429,15 zł,
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (FRKF) – 800 000,00 zł;
- dochody związane z wydawaniem dowodów osobistych (5 % od opłat za wydanie dowodu) – 9 925,50 zł.

Utracone dochody w 2007 r.

Razem utracone dochody na skutek obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych przez Radę Miejską w Koronowie zwolnień oraz na skutek decyzji wydanych przez burmistrza na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa i odrębnych przepisów w roku 2007 wynoszą 2 232 153,00 zł – co stanowi 4,74 % ogółu wykonanych dochodów. *Dane wynikają ze sprawozdania Rb-27 S z wykonania planu dochodów budżetowych gminy Koronowo za okres od początku roku do dnia 31 grudnia.*

Skutki obniżenia górnych stawek podatków

Skutki obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy ogółem wynoszą 1 833 272,00 zł, z tego:

- w podatku rolnym – 308 819,00 zł,
- w podatku od nieruchomości – 1 464 963,00 zł,
- w podatku od środków transportowych – 59 490,00 zł.

Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych)

Skutki udzielonych ulg, umorzeń i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) wynoszą 348 318,00 zł, z tego:

- w podatku od nieruchomości – 348 318,00 zł,

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa

W roku 2007 r. burmistrz zastosował ulgi w oparciu o ustawę Ordynacja podatkowa w formie umorzenia, rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności ogółem w kwocie 52 563,00 zł. Z tego :

- umorzenie zaległości podatkowych – 37 413,00 zł:

- podatek od nieruchomości - 16 644,00 zł (w tym – 3 426,00 osoby prawne i 13 218,00 osoby fizyczne),
 - podatek rolny – 13 387,00 zł (w tym – 935,00 zł osoby prawne i 12 452,00 zł osoby fizyczne),
 - podatek leśny – 454,00 zł,
 - podatek od środków transportowych – 4 928,00 zł (w tym – 465,00 zł osoby prawne i 4 463,00 osoby fizyczne),
 - podatek od spadków i darowizn – 2 000,00 zł.
- rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności – 15 150,00 zł:
- podatek od nieruchomości – 8 844,00 zł (osoby fizyczne),
 - podatek rolny – 6 306,00 zł.

Zaległości w dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”

Należności roku 2007 w tym dziale wynosiły 1 251 312,52 zł, wpłaty stanowiły kwotę 1 180 913,52 zł, zaległości – 70 399,00 zł. Zaległości stanowią 0,15 % dochodów budżetu ogółem.

Zaległości we wpływach za użytkowanie wieczyste nieruchomości

- zaległość w kwocie 17 321,04 zł, podjęto działania windykacyjne poprzez wystawienie upomnień.

Zaległości z tytułu czynszów dzierżawnych

- zaległość w kwocie 26 420,29 zł, podjęto działania windykacyjne poprzez wystawienie upomnień.

Zaległości w sprzedaży składników majątkowych mienia komunalnego

- zaległość w kwocie 26 657,67 zł, trwa likwidacja przez Syndyka, brak możliwości windykacyjnych.

Zaległości w dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej”

Należności roku 2007 w tym dziale wynosiły 18 391 566,57 zł, wpłaty stanowiły kwotę 16 789 406,84 zł, zaległości - 1 602 159,73 zł. Zaległości stanowią 3,40 % dochodów budżetu ogółem.

Zaległości w podatku od działalności gospodarczej

- karta podatkowa – 52 051,62 zł, jest to podatek naliczany przez Urząd Skarbowy i tam podlega egzekucji.

Zaległości w podatkach od osób prawnych

- podatek od nieruchomości – 572 565,73 zł,
 - 1 860,90 zł – należność objęta postępowaniem upadłościowym,
 - 365 322,60 zł – zaległość wpisana jako hipoteka przymusowa na nieruchomości (dotyczy to jednego podmiotu gospodarczego działającego w Kręglu), z uwagi na brak możliwości prowadzenia egzekucji administracyjnej,
 - 11 120,38 zł – egzekucja z nieruchomości przez Komornika Sądowego na podstawie tytułów egzekucyjnych,

- 39 151,00 zł – toczące się postępowanie odwoławcze w Samorządowym Kolegium Odwoławczym (odmowa umorzenia zaległości),
- 123 398,85 zł – zaległość objęta postępowaniem egzekucyjnym w administracji (5 przypadków),
- 31 712,00 zł – zaległość spłacona w m-cach I-II/2008.

Wzrost zadłużenia do roku 2007 wynosi 158 610,83 zł.

- podatek rolny – 5 144,00 zł,
 - 2 677,00 zł – zaległość objęta postępowaniem egzekucyjnym w administracji (jeden podatnik),
 - 2 467,00 zł – zaległość spłacona w m-cu I/2008.
- podatek leśny – 108,00 zł,
 - 108,00 zł – zaległość objęta postępowaniem egzekucyjnym.
- podatek od środków transportowych – 9 715,00 zł,
 - 9 715,00 zł – zaległość objęta postępowaniem egzekucyjnym w administracji,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 44,00 zł,
 - 44,00 zł – dotyczy zaległości wykazanej w sprawozdaniu Urzędu Skarbowego.

Zaległości w podatkach od osób fizycznych

- podatek od nieruchomości – 366 333,91 zł,
 - 124 930,50 zł – zaległość objęta postępowaniem egzekucyjnym z jednoczesnym wpisaniem do ksiąg wieczystych jako hipoteka ustawowa (2 przypadki),
 - 14 807,00 zł – zaległość objęta postępowaniem egzekucyjnym przez Komorników Sądowych (6 dłużników),
 - 8 844,00 zł – zaległość rozłożona na raty z terminem płatności w 2008 roku,
 - 85 200,00 – zaległość spłacona w m-cach I-II/2008,
 - 106 352,41 zł – zaległość objęta postępowaniem egzekucyjnym,
 - 26 200,00 zł – zaległość wymagalna od podatników u których postępowanie egzekucyjne w wielu przypadkach jest bezskuteczne. Podatnicy korzystają z pomocy społecznej, pobierają dodatki mieszkaniowe z uwagi na niskie dochody.

Zadłużenie w podatku od nieruchomości w 2007 roku zmniejszyło się o kwotę 249 473,00 zł w stosunku do 2006 roku.

- podatek rolny – 260 422,10 zł,
 - 9 653,60 zł – zaległość objęta postępowaniem egzekucyjnym z jednoczesnym wpisaniem jako hipoteka ustawowa w księgach wieczystych,
 - 8 957,90 zł – zaległość objęta postępowaniem egzekucyjnym przez Komornika Sądowego,
 - 6 306,00 zł – zaległość rozłożona na raty z terminem płatności do 2008 roku,
 - 65 200,00 zł – zaległość spłacona w 2008 roku,
 - 27 000,00 zł – zaległość dotyczy podatników u których egzekucja stała się bezskuteczna, Podatnicy korzystają z pomocy społecznej,
 - 143 304,60 zł – zaległość objęta postępowaniem egzekucyjnym.

Zaległość podatku rolnego w 2007 roku uległa zmniejszeniu o kwotę 18 377,03 zł w stosunku do 2006 roku.

- podatek leśny – 848,80 zł,
 - 848,80 zł – cała zaległość jest objęta postępowaniem egzekucyjnym.
- podatek od środków transportowych – 48 689,42 zł,
 - 10 200,00 zł – zaległość rozłożona na raty z terminem płatności w 2008 roku,
 - 9 620,00 zł – zaległość spłacona w m-cach I, II/2008,
 - 25 689,00 zł – zaległość objęta postępowaniem egzekucyjnym,

- 3 180,42 zł – zaległość dotyczy podatników, u których egzekucja stała się bezskuteczna. Podatnicy korzystają z pomocy społecznej.
- Zaległość w 2007 roku zmniejszyła się o kwotę 7 855,25 zł w stosunku do 2006 roku.*
- podatek od spadków i darowizn – 655,61 zł, dotyczy zaległości wykazanej w sprawozdaniu Urzędu Skarbowego,
 - opłata targowa – 2 480,00 zł, zaległość dotyczy niezapłaconej dzierżawy za płatny parking za m-ce listopad i grudzień 2007 roku,
 - podatek od czynności cywilnoprawnych – 3 449,00 zł, dotyczy zaległości wykazanej w sprawozdaniu Urzędu Skarbowego,
 - odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 279 654,54 zł.

Zaległości w dziale 801 „Oświata i wychowanie”

Należności roku 2007 w tym dziale wynosiły 110 000,00 zł, wpłaty stanowiły kwotę 210 871,30 zł, zaległości – 341,00 zł. Zaległości stanowią 0,00 % dochodów budżetu ogółem.

Zaległości we wpływach z usług

- odpłatność za przedszkole – 341,00 zł, zaległość dotyczy niezapłaconego czesnego za pobyt dzieci w przedszkolu.

Zestawienie zaległości i nadpłat za rok 2007 w porównaniu do wyników roku 2006 zawiera załącznik nr 3 do sprawozdania.

Subwencja ogólna

Planowa subwencja ogólna z budżetu państwa dla naszej gminy wynosiła 17 479 835,00 zł i została przekazana w 100 %. Udział subwencji ogólnej w ogólnej kwocie dochodów w roku 2007 wynosił 37,09 %, z tego:

- część oświatowa – 11 332 797,00 zł,
- część wyrównawcza – 4 911 484,00 zł,
- część równoważąca – 1 235 554,00 zł.

Dla porównania - subwencja ogólna w roku 2006 wynosiła 15 917 700,00 zł, z tego:

- część oświatowa – 10 633 132,00 zł,
- część wyrównawcza – 4 225 015,00 zł,
- część równoważąca – 1 059 553,00 zł.

Nastąpił wzrost dochodów z tego tytułu o 9,81 %, w tym: część oświatowa wzrosła o 6,58 %, część wyrównawcza wzrosła o 16,25 %, część równoważąca wzrosła o 16,61 %. Udział subwencji ogólnej w dochodach budżetu gminy w roku 2006 wynosił 35,27 %.

Dotacje celowe

Planowane dotacje celowe wynoszą 10 450 435,00 zł. Zostały wykonane w kwocie 10 362 576,98 zł, co stanowi 99,16 % planu. Dotacje celowe stanowią 21,99 % ogólnych dochodów budżetu, z tego:

Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami (paragraf 2010)

Planowane dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami wynoszą 8 462 090,00 zł i wykonane zostały w wysokości 8 459 362,40 zł, co stanowi 99,97 % planu, w tym:

- dotacja z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, dział 010 rozdział 01095 – plan 561 692,00 zł, wykonanie 561 691,53 zł – 100,00 % planu,
- na zadania zlecone z zakresu działu „Administracja publiczna” dział 750 rozdział 75011 – plan 166 790,00 zł, wykonanie 166 790,00 zł – 100,00 % planu,
- dotacje z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bydgoszczy (dział 751) – plan 43 668,00 zł, wykonanie 43 533,00 zł – 99,69 % planu, z przeznaczeniem na:
 - na uaktualnianie rejestru wyborców, rozdział 75101 – plan 3 571,00 zł, wykonanie 3 571,00 zł – 100,00 % planu,
 - przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu, rozdział 75108 – plan 39 857,00 zł, wykonanie – 39 722,00 zł – 99,66 % planu,
 - za brakowanie dokumentów z wyborów do rady gminy i wybory burmistrza, rozdział 75109 – plan 240,00 zł, wykonanie 240,00 zł – 100 % planu.
- dotacja na realizację zadań z zakresu ochrony zdrowia (wydawanie decyzji), dział 851 rozdział 85195 – plan 248,00 zł, wykonanie 248,00 zł – 100,00 % planu,
- dotacja na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej (dział 852) – plan 7 689 992,00 zł, wykonanie 7 687 099,87 zł – 99,96 % planu, z tego:
 - na świadczenia rodzinne, rozdział 85212 – plan 7 068 000,00 zł, wykonanie – 7 067 714,88 zł – 99,99 % planu,
 - na składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, rozdział 85213 – plan 47 300,00 zł, wykonanie 47 291,18 zł – 99,98 % planu,
 - na wypłatę zasiłków dla podopiecznych MGOPS, rozdział 85214 – plan 532 000,00 zł, wykonanie 529 701,81 zł – 99,51 % planu,
 - na specjalistyczne usługi opiekuńcze, rozdział 85228 – plan 30 000,00 zł, wykonanie 30 000,00 zł – 100,00 % planu,
 - na usuwanie skutków klęski suszy, rozdział 85278 – plan 12 392,00 zł, wykonanie 12 392,00 zł – 100,00 % planu.

Niewykorzystane dotacje w wysokości 2.592,13 zł zostały zwrócone do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Dotacje na realizację własnych zadań bieżących gminy otrzymane z budżetu państwa (paragraf 2030)

Planowane dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy wynosiły 1 671 423,00 zł i przekazane zostały w wysokości 1 615 449,08 zł, co stanowi - 96,65 % planu, z tego:

- na zadania z zakresu Oświaty i wychowania, dział 801 – plan 243 497,00 zł, wykonanie 205 956,40 zł – 84,58 % planu, z przeznaczeniem:
 - na nauczanie języka angielskiego w pierwszych i drugich klasach szkoły podstawowej, rozdział 80101 – plan 77 142,00 zł, wykonanie 42 323,40 zł – 54,86 % planu,
 - na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego, rozdział 80195 – plan 360,00 zł wykonanie 360,00 zł – 100,00 % planu,
 - zakup książek, rozdział 80195 – plan 3.500,00 zł, wykonanie 3.500,00 zł – 100,00 % planu,

- na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników, rozdział 80195 – plan 142 240,00, wykonanie 139 784,00 zł – 98,27% planu,
 - na dofinansowanie wycieczek dla dzieci i młodzieży, rozdział 80195 – plan 7 455,00 zł, wykonanie 7 189,00 zł – 96,43 % planu,
 - na monitoring, rozdział 80195 – plan 12.800,00 zł, wykonanie 12 800,00 zł – 100,00% planu.
- na zadania z zakresu pomocy społecznej, dział 852 – plan 901 574,00 zł, wykonanie 901 532,67 zł – 100 % planu, w tym:
- rozdział 85214 (zasiłki okresowe dla podopiecznych – 2297) – plan 377 637,00 zł, wykonanie 377 637,00 zł – 100,00 % planu,
 - rozdział 85219 (funkcjonowanie Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej) – plan 361 558,00 zł, wykonanie 361 516,67 zł – 99,99 % planu,
 - rozdział 85295 (realizacja rządowego programu „Posiłek dla potrzebujących”) – plan 153 109,00 zł, wykonanie 153 109,00 zł – 100,00 % planu,
 - rozdział 85295 (na dofinansowanie Klubu Dla Dobra Wspólnego) – plan 9.270,00 zł, wykonanie 9.270,00 zł – 100,00% planu.
- na zadania z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej, dział 854 – plan 526 352,00 zł, wykonanie 507 960,01 zł – 96,51 % planu, z przeznaczeniem:
- na pokrycie kosztów udzielania edukacyjnej pomocy stypendialnej o charakterze socjalnym dla uczniów, zgodnie z art. 90 d ustawy o systemie oświaty (wypłata stypendiów socjalnych dla dzieci z rodzin najuboższych), rozdział 85415 – plan i wykonanie – 378 526,00 zł – 100,00 % planu,
 - na zakup podręczników, rozdział 85415 – plan 44 530,00 zł, wykonanie 35 738,01 zł – 80,26 % planu,
 - na zakup jednolitego stroju, rozdział 85415 – plan 41 650,00 zł, wykonanie 32.050,00 zł – 76,95 % planu,
 - na pomoc materialną o charakterze edukacyjnym, rozdział 85415 – plan i wykonanie 61 646,00 zł – 100,00 % planu.

Niewykorzystane dotacje w wysokości 55 973,92 zostały zwrócone do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (paragraf 2020)

Planowane dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących przez gminę wynosiły 5 000,00 zł, i przekazane zostały w wysokości 5 000,00 zł, co stanowi 100,00 % planu, z przeznaczeniem na utrzymanie grobów i miejsc pamięci.

Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego:

(paragraf 6630)

Planowany dochód wynosił 17 422,00 zł, otrzymano dotację w kwocie 17 422,00 zł.

Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego na podstawie uchwały Nr 48/680/07 z dnia 2 sierpnia 2007 w sprawie rozstrzygnięcia naboru wniosków do udzielenia dotacji celowych dla gmin w ramach realizacji zadania „Place zabaw dla dzieci – tereny wiejskie” zawarł umowę nr RG.II.3020-UDOT-1155/2007 z dnia 23 sierpnia 2007 roku. Gmina Koronowo otrzymała dofinansowanie w kwocie 17 422,00 zł na realizację zadania pod nazwą „Plac zabaw we Wtelnie” (dział 010, rozdział 01095).

(paragraf 2320)

Planowany dochód wynosił 294 500,00 zł, otrzymano dotację w kwocie 265 344,50 zł.

Na podstawie zawartego porozumienia dotyczącego bieżącego utrzymania dróg powiatowych Zarząd Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy przyznał dotację w wysokości 290 000,00 zł, która została wykorzystana w wysokości 260 844,50 zł, zgodnie z przeznaczeniem (dział 600 rozdział 60014).

Niewykorzystana dotacja w wysokości 29 155,50 zł została zwrócona do Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy.

Zgodnie z zawartą umową Nr 199/07 z dnia 31 października 2007 roku Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy przekazało dotację celową w wysokości 4 500,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie wydatków na realizację zadania pn. „Doposażenie publicznych bibliotek samorządowych i szkolnych”. Dotacja została wykorzystana w 100,00 %.

Dotacje z funduszy celowych

Planowany dochód z tytułu dotacji z funduszy celowych wynosił 400 000,00 zł, otrzymano dotację w kwocie 395 152,00,00 zł, co stanowi 98,79 % planu, z tego :

- Dotacja w kwocie 395 152,00 zł ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych rekompensująca gminie utracone dochody na skutek zwolnień określonych w art.31 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych. Dotacja rekompensuje utracone dochody w II półroczu 2006 r. i w I półroczu 2007 r.

Struktura dochodów budżetu gminy Koronowo w roku 2007 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Procent Wykonania	Udział w ogólnej kwocie dochodów
1.	Dochody własne	17 425 500,00	18 895 157,61	108,43	40,09
2.	Subwencja ogólna	17 479 835,00	17 479 835,00	100,00	37,09
3.	Dotacje celowe	10 850 435,00	10 757 729,98	99,14	22,82
	O G Ó Ł E M	45 755 770,00	47 132 722,59	103,01	x

Wydatki wynikające z zamknięć rachunków budżetu

Część opisowa do załącznika nr 2 do uchwały budżetowej

W okresie sprawozdawczym planowane wydatki według uchwały budżetowej wynosiły 49 534 772,16 zł i były wykonane w kwocie 48 437 050,27 zł – co stanowi 97,78 % planu.

Dla porównania w roku 2006 wydatki wynosiły 46 571 719,08 zł. **Wydatki budżetu w roku 2007 były większe od wydatków w 2006 roku o 4,00 %.**

Wykonanie wydatków budżetu gminy przedstawia załącznik nr 4 do sprawozdania.

Lp	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Procent wykonania	Udział w ogółem wydat.
I.	Wydatki bieżące	42 193 096,00	41 119 274,42	97,45	84,89
1	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	17 702 484,74	17 261 726,11	97,51	35,64
2	Dotacje z budżetu	2 049 745,00	2 042 619,38	99,65	4,22
3	Wydatki na obsługę długu	460 150,00	404 403,15	87,88	0,83
4	Pozostałe wydatki	21 980 716,46	21 410 525,78	97,41	44,20
II.	Wydatki na inwestycje	7 341 676,16	7 317 775,85	99,67	15,11

WYDATKI BIEŻĄCE

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń obejmują wydatki oznaczone paragrafami 4010, 4040, 4100, 4110, 4120 i 4170 czyli osobowe wynagrodzenie pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na Fundusz Pracy, wynagrodzenia bezosobowe. Są to wydatki w jednostkach organizacyjnych gminy działających w formie jednostek budżetowych czyli finansowanych bezpośrednio z budżetu gminy, tj:

- Urząd Miejski w Koronowie,
- Szkoła Podstawowa nr 2 w Koronowie,
- Szkoła Podstawowa w Buszkowie,
- Szkoła Podstawowa w Łąsku Wielkim,
- Szkoła Podstawowa w Sitowcu,
- Szkoła Podstawowa w Witoldowie
- Zespół szkół w Mąkowarsku,
- Zespół szkół we Wtelnie,
- Zespół szkół w Wierzchucinie Królewskim,
- Gimnazjum nr 1 w Koronowie,
- Przedszkole Samorządowe w Koronowie,
- Wydział Oświaty Urzędu Miejskiego w Koronowie ,
- Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Koronowie.

Dotacje

Informacja do załącznika nr 9 do uchwały budżetowej

Dotacje podmiotowe

Instytucje kultury

Instytucje kultury są samodzielnymi instytucjami działającymi na podstawie przepisów ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

W gminie Koronowo działają dwie instytucje kultury – Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Koronowie i Miejska Biblioteka Publiczna w Koronowie. W skład Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Koronowie wchodzi świetlice w Buszkowie, Byszewie, Bytkowicach, Dziedzinku, Gogolinie, Gogolinku, Glinkach, Gościeradzu, Hucie, Krąpiewie, Lucimiu, Łąsku Małym, Mąkowarsku, Morzewcu, Nowym Dworze, Nowym Jasińcu, Osieku, Okołu, Popielewie, Salnie, Sitowcu, Samociążku, Skarbiewie, Starym Dworze, Starym Jasińcu, Tryszczynie, Więzownie, Wilczu, Wierzchucinie Królewskim, Wiskitnie, Witoldowie, Wtelnie. MGOK zgodnie ze statutem ponosi koszty utrzymania i działalności kulturalnej. W skład Miejskiej Biblioteki Publicznej wchodzi Filie w Buszkowie, Mąkowarsku i Wierzchucinie Królewskim oraz Filia dla Dzieci w Koronowie. MBP zgodnie ze statutem ponosi koszty utrzymania i działalności czytelniczej.

Zgodnie z art. 27 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej instytucje kultury prowadzą w szczególności działalność w zakresie upowszechniania kultury. Art. 28 ust. 2 i 3 tej ustawy stanowi, że przychodem instytucji kultury są między innymi dotacje z budżetu. Rada Miejska w uchwale budżetowej na rok 2007 ustaliła dotacje podmiotowe dla instytucji kultury w kwocie 1 400 150,00 zł, z tego:

- Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury – 1 042 000,00 zł,
- Miejska Biblioteka Publiczna – 358 150,00 zł.

Dotacje zostały przekazane. Instytucje przedstawiły sprawozdania z wykonania planów finansowych.

Niepubliczne jednostki systemu oświaty

W gminie Koronowo działa Prywatne Gimnazjum „AWANS”. Prowadzone jest przez „AWANS” Sp. z o. o. w Bydgoszczy wpisanej do ewidencji szkół i placówek niepublicznych prowadzonej przez Gminę Koronowo – zaświadczenie nr 1/06 z dnia 7 sierpnia 2006 r. Zgodnie z Zarządzeniem Burmistrza Koronowa Nr 0151-31/07 z dnia 9 maja 2007 r. ustalono wysokość dotacji dla niepublicznego gimnazjum w roku 2007, która wynosiła 45 552,00 zł. Dotacja została przekazana. „AWANS” Sp z o. o. przedłożyła sprawozdanie z wykonania otrzymanej dotacji.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej utworzony został przez gminę. Podstawą prawną organizacji i gospodarki finansowej jest ustawa z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej. Na podstawie art. 55 w/wym. ustawy zaplanowana została

dotacja podmiotowa na realizację zadań z zakresu robót remontowych w Przychodni w Koronowie w wysokości 10 000,00 zł.

Dotacja na ten cel została przekazana. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej przedstawił rozliczenie dotacji.

Informacja do załącznika nr 10 do uchwały budżetowej

Dotacje celowe

Dotacje udzielone na podstawie art. 5 ust. 4 i następnych ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie

Przepis powyższy umożliwia udzielenie dotacji na sfinansowanie lub dofinansowanie zadań wynikających z art. 4 tejże ustawy zleczanych do wykonania organizacjom pozarządowym i innym podmiotom nie należącym do sektora finansów publicznych.

Kluby sportowe

Zaplanowano w uchwale budżetowej dotację celową w kwocie 423 170,00 zł (dział 926 rozdział 92695) na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej, sportu i rekreacji. W trybie przepisów w/wym. ustawy w drodze otwartego konkursu ofert wyłonione zostały kluby sportowe, z którymi zawarto umowy zlecające realizację zadania publicznego. W treści ogłoszenia uszczegółowiono zakres zadania dodając, że dotyczy ono dzieci, młodzieży i dorosłych mieszkańców gminy Koronowo. Dopuszczono różne formy realizacji zadania, m.in. uczestnictwo w zorganizowanych formach szkolenia sportowego, rozwój sportu masowego, pomoc w szkoleniach dzieci oraz młodzieży uzdolnionej sportowo, prowadzenie działalności sportowo – rekreacyjnej, organizację i uczestnictwo w imprezach sportowych, upowszechnianie i promocja sportu w środowisku, promocję gminy poprzez sport. Wymagane warunki udziału w postępowaniu konkursowym spełniało 14 wnioskodawców. Nie odrzucono żadnej oferty. Komisja konkursowa powołana Zarządzeniem Burmistrza Koronowa Nr 0151-2/07 postanowiła przyjąć każdą z ofert. Zawarte umowy w rozumieniu przepisów w/wym. ustawy są umowami o wsparcie realizacji zadania. Pieniądze przekazywane są na specjalnie w tym celu wyodrębnione rachunki bankowe zleceniobiorcy przeznaczone wyłącznie do operacji związanych z realizacją zadania. Każdemu z klubów przyznana dotacja jest wypłacana w transzach wg terminarza wypłat.

Rozliczenie dotacji przekazanych klubom sportowym za roku 2007

Suma dotacji przyznanych przez Radę Miejską dla klubów sportowych działających na terenie Gminy Koronowo na 2007 rok wyniosła: 423.170,00 zł, z tego :

1.	Liga Obrony Kraju Kujawsko-Pomorski Zarząd Wojewódzki w Bydgoszczy Koło LOK przy Zespole Szkół Zawodowych im. gen. Stanisława Maczka w Koronowie	Umowa nr PS/9/2007 z dnia 21 lutego 2006 23.04.2007 r.	2 100,00 zł
2.	Uczniowski Klub Sportowy JEDYNKA przy Gimnazjum nr 1 w Koronowie	Umowa nr SOP/16/2007 z dnia 21.10. 2007 r.	6 500,00 zł
3.	Międzyszkolny Klub Sportowy SPARTAN Samociążek	Umowa nr SOP/13/2007	3 500,00 zł

		z dnia 02.07. 2007 r.	
4.	Koronowski Klub Samochodowy Automobilkлубu Bydgoskiego	Umowa nr SOP/15A/2007 z dnia 24 lutego 2006 r.	2 270,00 zł
5.	Miejsko-Gminny Ludowy Klub Sportowy VICTORIA Koronowo	Umowa nr PS/5/2007 z dnia 23.04.2007 r.	290 000,00 zł
6.	Ludowy Klub Sportowy ORLIK Gogolinek	Umowa nr PS/2/2007 z dnia 13.04.2007 r.	2 000,00 zł
7.	Ludowy Zespół Sportowy ŁOKIETEK w Wierzchucinie Królewskim	Umowa nr 10/PS/2007 z dnia 24.05.2007 r.	7 500,00 zł
8.	Ognisko Towarzystwa Krzewienia Kultury Fizycznej SOKÓŁ w Koronowie	Umowa nr PS/8/2007 z dnia 19.04.2007 r.	6 500,00 zł
9.	Okręg Polskiego Związku Wędkarskiego w Bydgoszczy Miejsko-Gminne Koło PZW w Koronowie	Umowa nr PS/11/2007 z dnia 29.05.2007 r.	2 500,00 zł
10.	Uczniowski Klub Sportowy WALTER przy Szkole Podstawowej nr 2 w Koronowie	Umowa nr PS/6/2007 z dnia 19.04.2007 r.	8 000,00 zł
11.	Ludowy Klub Sportowy WYCZÓŁ Gościeradz	Umowa nr PS/7/2007 z dnia 19.04.2007 r.	15 500,00 zł
12.	Ludowy Klub Sportowy KORONA Koronowo	Umowa nr PS/4/2007 z dnia 16.04.2007 r.	43 300,00 zł
13.	Uczniowski Klub Sportowy LEONEK Wtelno	Umowa nr SOP/3/2007 z dnia 19.12.2007 r.	2 000,00 zł
14.	Ludowy Klub Sportowy VICTORIA Buszkowo	Umowa nr PS/3/2007 z dnia 18.04.2007 r.	8 500,00 zł

Pieniądze przekazywane były na specjalnie w tym celu wyodrębnione rachunki bankowe zleceńbiorczy przeznaczone wyłącznie do operacji związanych z realizacją zadania. Każdemu z klubów przyznana kwota wypłacana była wg terminarza wypłat ustalonego przez władze poszczególnych klubów.

Kluby rozliczyły rachunkami całą przyznaną im kwotę przeznaczoną na wsparcie działalności sportowej w 2007 r.

W dniu 29.05.2007 r. została podpisana Umowa nr PS/12/2007 z Koronowskim Stowarzyszeniem Rozwoju Turystyki SZCZĘŚLIWA DOLINA w Koronowie. Na podstawie zawartej umowy została w dniu 30.05.2007 r. przekazana dotacja celowa w wysokości 20 000,00 zł na prowadzenie statutowej działalności stowarzyszenia. Cała przyznana dotacja została rozliczona rachunkami.

W dniu 13.04.2007 r. została podpisana Umowa nr PS/1/2007 z dnia 13.04.2007 r. ze Stowarzyszeniem Rodziców Sprawnych Inaczej w Koronowie. Na podstawie podpisanej umowy została w dniu 13.04.2007 r. przekazana dotacja celowa na prowadzenie zajęć z osobami niepełnosprawnymi. Z wykorzystanej dotacji stowarzyszenie złożyło sprawozdanie rozliczające.

W dniu 19.07.2007 r. została podpisana Umowa nr SOP/15/2007 z dnia 19.07.2007 r. z Polskim Związkiem Emerytów, Rencistów i Inwalidów Zarząd Rejonowy z siedzibą w Koronowie. Na podstawie podpisanej umowy została przekazana dotacja w wysokości

2 000,00 zł na zorganizowanie spotkań emerytów i rencistów. Cała przyznana dotacja została rozliczona rachunkami.

Zaplanowana w budżecie gminy dotacja w wysokości 5 000,00 zł na organizację imprez promujących gminę została niewykorzystana, ponieważ na ogłoszony konkurs nie wpłynęła żadna oferta.

Dotacja na dofinansowanie prac remontowych obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych

W budżecie gminy zaplanowano na remonty obiektów zabytkowych kwotę 10 000,00 zł.

Rzymskokatolicka Parafia pw. Świętego Wawrzyńca w Mąkowsku złożyła wniosek o udzielenie dotacji z budżetu gminy na rok 2007 z przeznaczeniem na zakup orynnowania wraz z elementami wykończeniowymi, niezbędnego do przeprowadzenia kompleksowego remontu pokrycia dachowego kościoła. Po podpisaniu umowy dotacja w kwocie 10 000,00 zł została przekazana. Parafia rozliczyła rachunkami całą przyznaną kwotę dotacji.

Dotacja na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom

W budżecie gminy zaplanowano dotację w wysokości 5 500,00 zł.

Dotacja w wysokości 5 500,00 zł została przekazana jednorazowo dnia 10 lipca 2007 r. Fundacji Promocji Sztuki im. Gabriela Faure w Gdańsku, na organizację cyklu koncertów – Mariackie Wieczory Kameralne w Kolegiacie pw. Wniebowzięcia NMP w Koronowie, w miesiącach lipiec – sierpień 2007 r., zgodnie z podpisaną Umową Nr SOP/14/2007 z dnia 2 lipca 2007 r. Dotacja została prawidłowo wydatkowana i rozliczona.

Informacja do załącznika nr 11 do uchwały budżetowej

Dotacje na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Na podstawie art. 175 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych i art. 47 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego mogą być przekazywane dotacje pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego. Ustawa o dochodach w art. 47 stanowi, że gmina może udzielać dotacji innym jednostkom samorządu terytorialnego na dofinansowanie realizowanych przez nie zadań. Wysokość dofinansowania określa organ stanowiący jednostki, która udziela dotacji. Art. 175 w/wym. ustawy mówi, że z budżetu gminy może być udzielona pomoc finansowa w formie dotacji celowej. Podstawą przekazania środków jest umowa określająca przeznaczenie i zasady rozliczenia środków.

1. Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy

- Zaplanowano dotację w kwocie 70 000,00 zł (dział 600 rozdział 60014) na wspólną realizację zadania w zakresie utrzymania dróg powiatowych - na dofinansowanie remontu promu – 10 000,00 zł i drogi powiatowej nr 1514C Koronowo – Mąkowsko – 60 000,00 zł . Zgodnie z zawartą umową w dniu 9 lutego 2007 r. dotacja została przekazana po wykonaniu zadania i przedłożeniu przez Starostwo faktur.

- W uchwale budżetowej na rok 2007 zaplanowana została dotacja dla powiatu w wysokości 9 873,00 zł (dział 750 rozdział 75020) na współfinansowanie podłączenia do systemu CEPIK filii Wydziału Komunikacji prowadzonej w Urzędzie Miejskim w Koronowie. Warunki współfinansowania precyzuje umowa z dnia 5 sierpnia 2004 r. (aneks nr 1/2007 z dnia 6 sierpnia 2007 r.). Starostwo po rozliczeniu - w dniu 28 grudnia ub. roku dokonało zwrotu w kwocie 982,94 zł.

2. Miasto Bydgoszcz

- Zaplanowano dotację na organizację i prowadzenie Izby Wytrzeźwień w Bydgoszczy w kwocie 13 500,00 zł (dział 851 rozdział 85158). Przekazano zgodnie z umową 13 500,00 zł.

Wydatki na obsługę długu

Zaplanowane zostały środki na spłatę odsetek od pożyczek, kredytów i obligacji, zaciągniętych przez gminę na finansowanie zadań inwestycyjnych. Wydatki wynosiły 404 403,15 zł i były zgodne z zawartymi umowami.

Wydatki inwestycyjne

Informacja do załącznika nr 3a do uchwały budżetowej

Planowane wydatki inwestycyjne budżetu wynoszą 7 341 676,16 zł (zgodnie z wydatkami majątkowymi wykazanymi w sprawozdaniu za rok 2007 (Rb -NDS). Planowane wydatki inwestycyjne w roku 2007 stanowią 14,82 % ogółu wydatków budżetu. Wydatki inwestycyjne zostały wykonane w kwocie 7 317 775,85 zł - co stanowi 99,67 % planu. Szczegółową informację o stopniu realizacji wszystkich zadań inwestycyjnych ujętych w planie na rok 2007 załącznik nr 5 do sprawozdania.

Wydatki inwestycyjne stanowią wydatki objęte paragrafami 6050, 6058, 6059, 6060, 6210, 6220 – czyli wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych i zakładu budżetowego, dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych.

36,11 % wydatków na inwestycje zostało sfinansowanych ze środków własnych gminy. Stanowi to kwotę 2 618 449,29 zł. Pozostałe 52,6 % wydatków zostało sfinansowanych ze środków pozyskanych z zewnątrz. Jest to kwota 4 699 326,56 zł. Z tego:

- dotacja z budżetu województwa kujawsko – pomorskiego na budowę placu zabaw dla dzieci – 17 422,00 zł.;
- pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – 1 553 210,00 zł na budowę sieci wodociągowej i kanalizacyjnej;
- kredyty bankowe z Banku Spółdzielczego i Banku Ochrony Środowiska – 2 225 792,16 zł na budowę kanalizacji, nawierzchni ulic, hali sportowo-widowiskowej;
- wpłaty ludności – 6 000,00 zł na budowę nawierzchni ulic;
- wpłata OSP w Koronowie – 30 000,00 zł na budowę remizy strażackiej;
- środki z FRKF – 800 000,00 zł na budowę hali sportowo-widowiskowej,

- środki z EFOiGR – 66 902,40 zł na modernizację świetlic w Salnie i Wilczu.

WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH WEDŁUG DZIAŁÓW

Informacja do załącznika nr 2 do uchwały budżetowej

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo

Plan 888 597,00 zł
Wykonanie 875 820,38 zł, 98,56%

Rozdział 01008 – Melioracje wodne

Plan – 55 000,00 zł

Wykonanie – 55 000,00 zł, 100,00%

Konserwacja i naprawy urządzeń melioracyjnych na terenie gminy.

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Plan – 182 683,00 zł

Wykonanie – 182 682,90 zł, 100,00%

Dokonano zapłaty podatku dochodowego za 2006 r. od umowy zlecenia – 1 216,00 zł.

Wykonanie wydatków inwestycyjnych 181 466,90 zł omówiono w załączniku nr 5 do sprawozdania.

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Plan – 34 000,00 zł

Wykonanie – 32 516,00 zł, 95,64%

Wpłata gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów w podatku rolnym.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Plan – 616 914,00

Wykonanie – 605 621,48 zł, 98,17%

Zrealizowano wydatki na doradztwo rolnicze – 4 801,20 zł, Gminną Radę Kobiet – 1 924,11 zł, konkursy rolnicze – 2 927,30 zł, obsługę dożynek gminnych – 13 856,52 zł, zwrot akcyzy – 561 691,53 zł, targi rolnicze – 2 088,82 zł, usługi weterynaryjne – 910,00 zł.

Wykonanie wydatków inwestycyjnych 17 422,00 zł omówiono w załączniku nr 5 do sprawozdania.

Dział 020 Leśnictwo

Rozdział 02095 Pozostała działalność

Plan – 2 000,00 zł

Wykonanie – 1 999,05 zł, 99,95%

Zakup materiału zadrzewieniowego.

Dział 600 Transport i łączność

Plan 3 754 810,27 zł
Wykonanie 3 624 428,80, 96,53%

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Plan – 360 000,00 zł,

Wykonanie – 329 701,03 zł, 91,58%

Zrealizowano wydatki na bieżące utrzymanie dróg powiatowych z otrzymanych środków z powiatu – 260 844,50 zł. Przekazano dotację dla powiatu na remont i utrzymanie promu – 68 857,32 zł.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan – 794 735,27 zł

Wykonanie – 794 613,81 zł, 99,98%

Zrealizowano wydatki na utrzymanie bieżące (akcja zimowa, wykaszanie poboczy, transport piasku i kamienia, wymiana znaków, administrowanie dróg) – 324 811,33 zł i remonty dróg gminnych – 404 824,06 zł.

Wykonanie wydatków inwestycyjnych 64 978,42 zł omówiono w załączniku nr 5 do sprawozdania.

Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne

Plan – 2 600 075,00 zł

Wykonanie – 1 500 113,17 zł, 96,16%

Zrealizowano wydatki na umowy zlecenia – 24 620,00 zł (nadzór budowlany OM 1000-lecia i ul. Kwiatowa), wykonanie chodników – 31 803,80 zł, wykonanie ławek w Pieczyskach – 7 320,00 zł.

Wykonanie wydatków inwestycyjnych 2 436 369,37 zł omówiono w załączniku nr 5 do sprawozdania.

Dział 630 Turystyka

Plan – 107 500,00 zł

Wykonanie – 100 858,21 zł, 93,82%

Rozdział 63001 – Ośrodki informacji turystycznej

Plan – 45 500,00 zł

Wykonanie – 45 208,63, 99,36 %

Zrealizowano wydatki na utrzymanie punktu informacji turystycznej (zestaw komputerowy, energia elektryczna, dostęp do Internetu, rozmowy telefoniczne, wyposażenie w sprzęt, wykonanie rzeźby rycerza, konserwacja eksponatów z Izby Pamięci) – 21 818,61 zł, wydawnictwa, foldery – 23 390,02 zł.

Rozdział 63095 – Pozostała działalność

Plan – 62 000,00 zł

Wykonanie – 55 649,58 zł. 89,76%

Zrealizowano wydatki na dotację dla stowarzyszenia – 20 000,00 zł, promocję gminy (Lato z Trójką, Festyn Cysterski, partnerstwo szansą rozwoju, Lato w Pieczyskach, namioty, materiały pirotechniczne) – 35 649,58 zł

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Plan – 410 000,00 zł
Wykonanie – 348 736,61 zł, 85,06%

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan – 405 000,00 zł
Wykonanie – 347 736,61 zł, 85,86%

Zrealizowano wydatki na wykupy i odszkodowania – 265 232,28 zł, wykonanie ekspertyz i opinii – 51 372,50 zł, pozostałe wydatki (opłata notarialna, ogłoszenia prasowe, opłata sądowa i skarbową) – 31 131,83 zł.

Rozdział 70095 – Pozostała działalność

Plan – 5 000,00 zł,
Wykonanie – 1 000,00 zł, 20,00%
Zrealizowano wydatek na wypłatę kaucji – 1 000 zł.

Dział 710 Działalność usługowa

Plan – 264 290,00 zł
Wykonanie – 192 107,26 zł, 72,69%

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Plan – 174 290,00 zł
Wykonanie – 131 234,68 zł, 75,30%

Zrealizowano wydatki na opracowanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego wybranych obszarów gminy.

Rozdział 71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne

Plan – 75 000,00 zł
Wykonanie – 45 921,64 zł, 61,23%

Zrealizowano wydatki na opracowania geodezyjne, mapy do celów planistycznych i adiacenckich, podziały działek.

Rozdział 71035 – Cmentarze

Plan – 15 000,00 zł
Wykonanie – 14 950,94 zł

Zrealizowano wydatki na remonty, utrzymanie miejsc pamięci, zakup zniczy i kwiatów, wykonanie tablicy i krzyża, sadzenie drzew i krzewów.

Dział 750 Administracja publiczna

Plan- 4 241 776,00 zł
Wykonanie – 4 043 138,28 zł, 95,32%

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Plan – 300 978,00 zł
Wykonanie – 291 026,09 zł, 96,69%

Zrealizowano wydatki na wykonywanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, zakup materiałów, odpisy na ZFŚS).

Rozdział 75020 – Starostwo Powiatowe

Plan – 14 429,00 zł

Wykonanie – 13 046,06 zł, 90,42%

Zrealizowano wydatki na łączne stałe w Ośrodku Zamiejscowym Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego. Współfinansowanie podłączenia do systemu CEPIK.

Rozdział 75022 – Rady gmin

Plan – 126 970,00 zł

Wykonanie – 117 916,65 zł, 92,87%

Zrealizowano wydatki m.in. na wypłatę diet dla radnych za udział w posiedzeniach sesji i komisjach Rady Miejskiej, dla Przewodniczącego Rady, delegacje, szkolenia radnych, zakup materiałów papierniczych i inne.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Plan – 3 212 030,00 zł

Wykonanie – 3 052 438,43 zł, 95,03%

Zrealizowano wydatki na utrzymanie i działalność Urzędu Miejskiego. Wydatki bieżące wykonano na kwotę 2 977 511,02 zł.

W Urzędzie Miejskim według stanu na 31.12.2007 r. zatrudnionych jest 50 osób na 48,25 etatach. Wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników urzędu, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy wyniosły 2 195 541,39 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w Urzędzie Miejskim wyniosły 781 969,63 zł. Są to wydatki na: delegacje służbowe i ryczałty samochodowe, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkolenia i doskonalenia pracowników, obsługa prawna, remonty budynków, zakup oleju grzewczego, zakup materiałów biurowych, druków, prenumerata prasy, aktów normatywnych, czasopism i wydawnictw fachowych, zapłata rachunków telefonicznych i komórkowych, energia elektryczna, ciepła i woda, ubezpieczenie sprzętu komputerowego i jego konserwacja, konserwacja i licencje programów komputerowych, ogłoszenia w prasie, wywóz nieczystości i śmieci.

Wykonanie wydatków inwestycyjnych 74 927,41 zł omówiono w załączniku nr 5 do sprawozdania.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan – 37 180,00 zł

Wykonanie – 35 967,22 zł, 96,74%

Zrealizowano wydatki na promocję gminy, w tym wydawanie materiałów promujących gminę, udziały w targach i imprezach promujących gminę, wyjazdy delegacji do Włoch i Niemiec, wykonanie zdjęć lotniczych, ubezpieczenie delegacji).

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Plan – 550 189,00 zł

Wykonanie – 532 743,83 zł, 96,83%

Zrealizowano wydatki na obsługę gospodarczą urzędu, kierowców OSP i pracowników Gminnego Centrum Reagowania Kryzysowego. Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy wydatkowano 376 884,14 zł, na diety dla sołtysów 74 710,00 zł, na wydatki rzeczowe i środki dla jednostek pomocniczych 81 149,69 zł. Zaplanowana dotacja celowa dla stowarzyszenia 5.000 zł nie została wykorzystana.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan – 43 668,00 zł

Wykonanie – 43 533,00 zł, 99,69%

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Plan – 3 571,00 zł

Wykonanie – 3 571,00 zł, 100,00%

Zrealizowano wydatki w ramach dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone gminie – prowadzenie i aktualizacja rejestru wyborców.

Rozdział 75108 Wybory do Sejmu i Senatu

Plan – 39 857,00 zł

Wykonanie – 39 722,00 zł, 99,66%

Zrealizowano wydatki na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu.

Rozdział 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

Plan – 240,00 zł

Wykonanie – 240,00 zł, 100,00%

Zrealizowano wydatki na brakowanie dokumentów z wyborów od rady miejskiej i wybory burmistrza.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan – 462 660,00 zł

Wykonanie – 442 032,91 zł, 95,76%

Rozdział 75404 Komendy wojewódzkie policji

Plan – 2 000,00 zł

Wykonanie – 2 000,00 zł, 100,00%

Zrealizowano wydatek poprzez przekazanie środków na fundusz celowy, z przeznaczeniem dla Policji w Koronowie

Rozdział 75405 Komendy powiatowe Policji

Plan – 3 500,00 zł

Wykonanie – 3 500,00 zł, 100,00%

Zrealizowano wydatek na fundusz celowy, z przeznaczeniem na patrole w okresie letnim w miejscowościach letniskowych.

Rozdział 75412 Ochotnicze Straże Pożarne

Plan -378 224,00 zł

Wykonanie – 370 604,52 zł, 97,99%

Zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 245 480,52 zł, z przeznaczeniem diety dla drużyn biorących udział w akcjach ratowniczych, szkolenia, zakup sprzętu, paliwa, umundurowania, środków żywności, opłaty za rozmowy telefoniczne, energię, wodę, ścieki, ubezpieczenia drużyn i samochodów, podróże służbowe, przeglądy techniczne pojazdów, badania kierowców.

Wykonanie wydatków inwestycyjnych 125 124,00 zł omówiono w załączniku nr 5 do sprawozdania.

Rozdział 75414 Obrona cywilna

Plan – 5 100,00 zł

Wykonanie – 4 914,26 zł, 96,36%

Zrealizowano wydatki na remont pomieszczeń obrony cywilnej i usługi transportowe.

Rozdział 75415 Zadania ratownictwa górskiego i wodnego

Plan – 38 900,00 zł

Wykonanie – 34 917,79 89,76%

Zrealizowano wydatki z przeznaczeniem na wynagrodzenia bezosobowe dla 5 ratowników zatrudnionych w sezonie letnim na kąpieliskach w Pieczyskach i Samociążku za 21 630,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 1 907,30 zł oraz zakup paliwa i materiałów opatrunkowych, noclegi ratowników, usługi transportowe 11 380,49 zł.

Rozdział 75495 Pozostała działalność

Plan – 34 936,00 zł

Wykonanie – 27 096,34 zł, 77,56%

Zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 22 441,64 zł, z przeznaczeniem na zakupy dla Gminnego Centrum Reagowania Kryzysowego, konserwacja i remont sprzętu do monitoringu, usługi transportowe, rozmowy telefoniczne, modernizacja centrali.

Wydatki na zakupy inwestycyjne 5 654,70 zł omówiono w załączniku nr 5 do sprawozdania.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Rozdział 75647 – Pobór podatków, opłat i nieopodatkowanych należności budżetowych

Plan – 75 750,00 zł

Wykonanie – 57 869,86 zł, 76,40%

Zrealizowano wydatki związane z poborem podatków stanowiących dochód budżetu gminy, w tym wynagrodzenia za inkaso podatku rolnego i od nieruchomości – 48.037,40 zł. Zakup papieru do drukowania decyzji podatkowych, koszty postępowania egzekucyjnego.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Plan – 460 150,00 zł

Wykonanie – 404 403,15 zł, 87,89%

Wydatki na obsługę długu – na spłatę odsetek od pożyczek, kredytów i obligacji komunalnych zgodnie z zawartymi umowami.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Plan – 17 911 276,00 zł

Wykonanie – 17 545 353,11 zł 97,96%

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Plan – 10 008 523,00 zł

Wykonanie – 9 779 808,97 zł 97,77%

Zrealizowano wydatki bieżące w szkołach podstawowych w wysokości 9 466 280,03 zł z tego :wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy – 7 191 955,19 zł. Pozostałe wydatki bieżące stanowią kwotę 2 274 325,11 zł, z przeznaczeniem na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, dodatki mieszkaniowe, środki na pomoc zdrowotną, wydatki bieżące na funkcjonowanie szkół podstawowych oraz wydatki na usługi remontowe. Na pomoce naukowe wydatkowano 30 740,41 zł. Wykonanie wydatków inwestycyjnych 313 528,67 zł omówiono w załączniku nr 5 do sprawozdania.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Plan – 1 938 188,00 zł

Wykonanie – 1 924 615,46 zł, 99,30%

Zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 1 891 798,59 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły 1 520 586,55 zł. Na pozostałe wydatki bieżące wydatkowano 371 212,04 zł. W ramach wydatków bieżących 4 906,65 zł stanowią wydatki na zakupy pomocy naukowych. Wykonanie wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne 32 816,87 zł omówiono w załączniku nr 5 do sprawozdania.

Rozdział 80110 – Gimnazja

Plan – 4 183 102,00 zł

Wykonanie – 4 090 174,37 zł, 97,78%

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 4 069 518,98 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły 3 361 198,73 zł. Dotacja dla Prywatnego Gimnazjum AWANS – 45.552,00 zł. Pozostałe wydatki wykonano w wysokości 662 768,25 zł. W ramach wydatków bieżących 1 638,96 zł wydatkowano na zakup pomocy naukowych. Wykonanie wydatków na zakupy inwestycyjne i inwestycje 20 655,39 zł omówiono w załączniku nr 5 do sprawozdania.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Plan – 965 186,00 zł

Wykonanie – 965 074,00 zł, 99,99%

Dowożenie uczniów i zakup biletów autobusowych.

Rozdział 80114 – Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół

Plan – 484 446,00 zł

Wykonanie – 456 753,33 zł, 94,28%

Zrealizowano wydatki związane z funkcjonowaniem zespołu, który prowadzi obsługę ekonomiczno- administracyjną placówek oświaty. Wykonanie wydatków na zakupy inwestycyjne 8 554,90 zł omówiono w załączniku nr 5 do sprawozdania.

Rozdział 80143 Jednostki pomocnicze szkolnictwa

Plan – 3026,00 zł

Wykonanie – 3 026,00 zł, 100,00%

Środki wydatkowano na zakupy książek dla Biblioteki Pedagogicznej.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan – 72 760,00 zł

Wykonanie – 72 755,29 zł, 99,99%

Zrealizowano wydatki przeznaczone na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Plan – 256 045,00 zł

Wykonanie – 253 145,69 zł, 98,87%

Zrealizowano wydatki na dożywianie uczniów, pomoc na organizację imprez dla Komendy Hufca ZHP, na wypłatę świadczeń z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów. Wydatkowano środki przyznane w formie dotacji na sfinansowanie prac komisji do rozpatrywania wniosków o awans zawodowy, zakup książek, dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników, założenie monitoringu, zorganizowanie wycieczek dla dzieci i młodzieży.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Plan – 578 748,00 zł

Wykonanie – 537 413,21 zł 92,86%

Rozdział 85121 – Lecznictwo ambulatoryjne

Plan – 110 000,00 zł

Wykonanie – 110 000,00 zł, 100,00%

Zrealizowano wydatek w wysokości 10 000,00 zł w formie dotacji dla SP ZOZ na roboty remontowe. Wykonanie wydatków na zakupy inwestycyjne 100 000,00 zł omówiono w załączniku nr 5 do sprawozdania.

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

Plan – 40 000,00 zł

Wykonanie – 36 253,72 zł, 90,63%

Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii nakłada na gminy obowiązek uchwalenia Gminnego Programu Zwalczenia Narkomanii. Wydatkowano środki zgodnie z uchwalonym programem.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan – 360 000,00 zł

Wykonanie – 328 982,49 zł, 91,38%

Środki wydatkowano na profilaktykę przeciwalkoholową wynikającą z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych uchwalanego corocznie przez Radę Miejską.

Rozdział 85158 – Izby Wyrzeźwień

Plan – 13 500,00 zł

Wykonanie – 13 500,00 zł, 100,00%

Zgodnie z podpisanym porozumieniem została przekazana dotacja celowa dla miasta Bydgoszcz, na realizację przez miasto zadań w zakresie prowadzenia Izby Wyrzeźwień.

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Plan – 55 248,00 zł

Wykonanie – 48 677,00 zł, 88,11%

Wydatkowano środki na dotację dla Stowarzyszenia - 37.000,00 zł, wydatki na profilaktykę raka piersi – 1 677,00 zł, usługi w zakresie medycyny szkolnej – 10.000,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

Plan – 11 865 175,00 zł

Wykonanie – 11 825 903,18 zł, 99,67%

Zadania z zakresu pomocy społecznej realizowane są przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Koronowie, natomiast zadania w zakresie przyznawania i wypłaty dodatków mieszkaniowych przez Urząd Miejski.

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Plan – 261 123,00 zł

Wykonanie – 257 868,29 zł, 98,75%

Zrealizowano wydatki w wysokości 217 698,29 zł przeznaczone na opłatę pobytu w domach pomocy społecznej osób z terenu gminy (osoby już umieszczone). Zgodnie z art. 61 ust 2 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej gmina jest zobowiązana do pokrycia części kosztów pobytu mieszkańca w domu pomocy społecznej, jeżeli sytuacja materialna rodziny nie pozwala na opłacenie tego pobytu. Wydatek w wysokości 43.170 zł przekazano na dofinansowanie dziennego pobytu mieszkańców w Domu Pomocy Społecznej. Ilość gospodarstw domowych 13, liczba osób 13, świadczenia 148.

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan – 7 068 000,00 zł

Wykonanie – 7 067 714,88 zł, 100,00%

Zrealizowano wydatki na zadania wynikające z ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych oraz ustawy z dnia 22 kwietnia 2005 r. o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych i zaliczce alimentacyjnej. Zadania te realizowane są przez 4 pracowników MGOPS w Koronowie. Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, zakładowy fundusz nagród, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy wydatkowano kwotę 252 518,65 zł. Na wypłatę świadczeń rodzinnych i zaliczki alimentacyjnej oraz składek emerytalno-rentowych za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne wydano 6 764 422,30 zł. Planowane wydatki związane z obsługą świadczeń rodzinnych – artykuły biurowe, koszty wysyłki, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników, koszty podróży służbowych, opłaty za rozmowy telefoniczne wynoszą 50 773,93 zł.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej

Plan – 47 300,00 zł

Wykonanie – 47 291,18 zł, 99,98%

Zrealizowano wydatki na składki na ubezpieczenie zdrowotne do wysokości otrzymanej dotacji celowej. Ilość gospodarstw domowych 148, liczba osób 148, świadczenia 1478.

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Plan – 1 585 589,00 zł

Wykonanie – 1 572 972,27 zł, 99,20%

Zrealizowano wydatki na wypłatę zasiłków stałych i okresowych, w tym dotacja z budżetu państwa 529.701,81 zł. Ze środków własnych gmina pokrywa wydatki związane ze schronieniem, posiłkami, sprawianiem pogrzebów, wypłaca zasiłki celowe i w naturze, zasiłki

celowe specjalne, świadczenia zdrowotne dla osób bezdomnych. Z pomocy skorzystało 930 gospodarstw domowych, liczba osób, którym przyznano decyzją świadczenie 1631, liczba świadczeń 49 468 w tym: posiłki 42 866, schronienie 181 dni, zasiłki 6 419.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan – 1 609 825,00 zł

Wykonanie – 1 598 114,22 zł, 99,27%

Wydatkowano środki na dodatki mieszkaniowe, zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan – 829 205,00 zł

Wykonanie – 823 863,98 zł, 99,35%

MGOPS wykonuje zadania gminy z zakresu pomocy społecznej, wynikające z ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej. W tym rozdziale zaplanowano wydatki na wynagrodzenia dla 26 pracowników. Na wynagrodzenia osobowe pracowników (w tym – dodatki dla pracowników socjalnych pracujących w terenie, planowana zmiana wartości jednego punktu kategorii zaszerogowania pracowników), dodatkowe wynagrodzenie roczne, fundusz nagród, nagrody jubileuszowe, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy wydatkowano 685 742,26 zł. Pozostałe wydatki bieżące wyniosły 145 321,72 zł – w tym: artykuły biurowe, druki, obsługa informatyczna, opłaty pocztowe telefoniczne, szkolenia, delegacje z tytułu podróży służbowych, ubezpieczenie sprzętu elektronicznego, samochodu, paliwo, odpisy na fundusz socjalny. Wykonanie wydatków na zakupy inwestycyjne 7 200,00 zł omówiono w załączniku nr 5 do sprawozdania.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan – 165 392,00 zł

Wykonanie – 162 310,50 zł, 98,14%

Zrealizowano wydatki na usługi opiekuńcze ze środków gminy 132 310,50 zł i dotacji celowej z budżetu państwa 30.000 zł na usługi opiekuńcze specjalistyczne. Usługi opiekuńcze ilość gospodarstw 47, liczba osób 48, liczba godzin 19 231. Usługi specjalistyczne ilość gospodarstw 26, liczka osób 26, liczba godzin 886.

Rozdział 85278 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Plan – 12 392,00 zł

Wykonanie – 12 392,00 zł, 100,00%

Zrealizowano wydatki przyznane w formie dotacji z budżetu państwa – zasiłki na pokrycie wydatków związanych z klęską żywiołową lub ekologiczną, liczba osób 12, świadczeń 12.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan – 286 349,00 zł

Wykonanie – 283 375,86 zł, 98,96%

Wydatkowano środki w wysokości 205 109,00 zł na dożywianie, w tym 153 109,00 zł dotacja celowa z budżetu państwa na realizację programu „Posiłek dla potrzebujących”. W rozdziale są również zaplanowane wydatki na prace społecznie użyteczne 44 299,84 zł i na działalność klubu „Dla dobra wspólnego” 33 967,02 zł, w tym dotacja z budżetu państwa 9 270,00 zł.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Plan – 10 000,00 zł

Wykonanie – 9 061,61 zł, 90,62%

Zrealizowano wydatki na organizację Dnia Osób Niepełnosprawnych i pomoc rzeczowa dla tych osób.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan – 1 226 114,00 zł

Wykonanie – 1 194 523,74 zł 97,42%

Rozdział 85401 – Świetlice szkolne

Plan – 639 928,00 zł

Wykonanie – 626 731,28 zł, 97,94%

Zrealizowano wydatki na wypłatę wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w świetlicach szkolnych oraz pracowników obsługi w stołówkach.

Rozdział 85412 – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży

Plan – 16 800,00 zł

Wykonanie – 16 799,05 zł, 78,66%

Gmina współfinansuje wypoczynek letni i zimowy uczniów. Organizowane są ferie zimowe w szkołach, obozy letnie i zimowe. Wyżywienie w stołówkach szkolnych i organizacja wypoczynku letniego dla dzieci finansowane są z dochodów własnych jednostek budżetowych.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan – 565 362,00 zł

Wykonanie – 546 969,41 zł, 96,75%

Zrealizowano wydatki na wypłatę stypendiów i zasiłków o charakterze socjalnym dla uczniów z rodzin najuboższych. Świadczenia te wynikają z art. 90 f ustawy z dnia 7 września 1991 o systemie oświaty. Są wypłacane zgodnie z zasadami, które określa Rada Miejska. Zadanie jest realizowane przez zespół do spraw oświaty. Wydatkowano również środki z dotacji z budżetu państwa w wysokości 507 960,01 zł z przeznaczeniem na stypendia – 378 526,00 zł, zakup podręczników i jednolitego stroju – 67 788,01 zł, pomoc materialną o charakterze edukacyjnym – 61 646,00 zł

Rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan – 2 946,00 zł

Wykonanie – 2 946,00 zł 100,00%

Zrealizowano wydatki na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli. Wydatki przeznaczono na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli.

Rozdział 85495 – Pozostała działalność

Plan – 1 078,00 zł

Wykonanie – 1 078,00 zł 100,00%

Zrealizowano wydatki na wypłatę świadczeń z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan- 2 209 711,00 zł

Wykonanie – 2 188 768,40 zł 99,05%

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan – 613 138,00 zł

Wykonanie – 610 804,20 zł, 99,62%

Zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 10 635,28 zł z przeznaczeniem na utrzymanie kąpielisk (sprzątanie, wywóz nieczystości), 67 800,00 zł na przełożenie sieci kanalizacyjnej, 7 956,00 umowa zlecenie – nadzór kanalizacja ul. Krzyżowa.

Wykonanie wydatków inwestycyjnych 524 412,92 zł omówiono w załączniku nr 5 do sprawozdania.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

Plan – 25 000,00 zł

Wykonanie – 23 718,64 zł, 94,87%

Zrealizowano wydatki na utylizację selektywnej zbiórki śmieci.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan – 584 844,00 zł

Wykonanie – 584 770,91 zł 99,99%

Zrealizowano wydatki na utrzymanie czystości miasta i sołectw, targowisk i szaleków.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan – 134 600,00 zł

Wykonanie – 134 515,54 zł 99,94%

Zrealizowano wydatki na utrzymanie zieleni (sadzenie kwiatów, krzewów, koszenie trawy).

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Plan – 21 000,00 zł

Wykonanie – 19 886,00 zł 94,70%

Zrealizowano wydatki związane z dostarczaniem bezdomnych psów do schroniska w Bydgoszczy, opłata za schronisko.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan – 776 129,00 zł

Wykonanie – 768 514,47 zł, 99,02%

Zrealizowano wydatki związane z oświetleniem miasta, wsi – zapłata rachunków za energię elektryczną – 295 695,11 zł, prace elektryczne – 2 708,00 zł.

Wykonanie wydatków inwestycyjnych 470 645,44 zł omówiono w załączniku nr 5 do sprawozdania.

Rozdział 9017 – Zakłady gospodarki komunalnej

Plan – 10 000,00 zł

Wykonanie – 10 000,00 zł 100,00%

Wykonanie dotacji na zakupy inwestycyjne 10 000,00 zł omówiono w załączniku nr 5 do sprawozdania.

Rozdział 90020 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

Plan – 25 000,00 zł

Wykonanie 16 856,54 zł 67,43%

Środki z opłaty produktowej zgodnie z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 11 maja 2001 r. o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej były przeznaczone na finansowanie działań w zakresie odzysku i recyklingu odpadów opakowaniowych.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan – 20 000,00 zł

Wykonanie – 19 703,10 zł 98,52%

Zrealizowano wydatki na nazewnictwo ulic i placów (wykonanie tablic).

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan – 1 752 986,73 zł

Wykonanie – 1 752 404,40 zł 99,97%

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan – 1 374 836,73 zł

Wykonanie – 1 374 254,40 zł 99,96%

Przekazano dotację podmiotowa dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Koronowie – 1.042.000,00 zł. Zakupiono materiały do remontu świetlic, instrumenty dla orkiestry, okna PCV dla MGOK-u, wykonano ocieplenie WDK Wierzchucin Kr. – 97 793,19

Wykonanie wydatków inwestycyjnych 235 038,98 zł omówiono w załączniku nr 5 do sprawozdania.

Rozdział 92116 – Biblioteki

Plan – 362 650,00 zł

Wykonanie – 362 650,00 zł, 100,00%

Przekazano dotację podmiotowa dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Koronowie – 358 150,00 zł. Z otrzymanej dotacji ze Starostwa Powiatowego w wysokości 4 500,00 zł zakupiono książki.

Rozdział 92120 – Ochrona i konserwacja zabytków

Plan – 10 000,00 zł

Wykonanie – 10 000,00 zł, 100,00%

Przekazano środki na realizację zadań gminy wynikających z ustawy o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami, w formie dotacji celowej, po podpisaniu umowy na dofinansowanie remontu kościoła w Mąkowarsku.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

Plan – 5 500,00 zł

Wykonanie – 5 500,00 zł,

Dotacja celowa na zorganizowanie koncertów mariackich w Kolegiacie.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

Plan – 3 269 560,16 zł

Wykonanie – 3 247 695,11 zł, 99,33%

Wydatki na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu w wysokości 147 032,92 zł (wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, składka ubezpieczenia społecznego, składka na

Fundusz Pracy, zakup materiałów, energia elektryczna i ciepła, usługi remontowe, rezerwa środków).

Dla klubów i organizacji sportowych przekazano dotację celową w wysokości 423 170,00 zł. Wykonanie wydatków inwestycyjnych 2 677 492,10 zł omówiono w załączniku nr 5 do sprawozdania.

Informacja o stanie środków na rachunkach bankowych jednostek samorządu terytorialnego

Zgodnie ze sprawozdaniem rocznym Rb-ST o stanie środków na rachunkach bankowych samorządowych jednostek budżetowych/jednostek samorządu terytorialnego stan środków na rachunku bieżącym gminy wynosił – 1 194 821,17 zł. W tym:

- środki subwencji oświatowej przekazane w grudniu na styczeń 2007 r. – 895 775,00 zł.

Realizacja udzielonych przez radę gminy upoważnień dla wójta

W § 13 uchwały budżetowej Rada Miejska udzieliła burmistrzowi upoważnienia do:

- spłaty przypadających w roku 2007 rat pożyczek, kredytów i obligacji
- dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach wydatków między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji wydatków,
- lokowania wolnych środków budżetowych na rachunku Banku Spółdzielczego w Koronowie.
- zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 400 000,00 zł.

Spłaty pożyczek, kredytów i obligacji w ciągu roku 2007 wynosiły 2 218 748,00 zł, zgodnie z załącznikiem 4 do uchwały budżetowej.

Zmiany w budżecie polegające na przeniesieniach wydatków między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji wydatków dokonane były przez burmistrza zarządzeniami.

Ze względu na brak wolnych środków nie wystąpiło lokowanie na rachunku BS w Koronowie.

W ubiegłym roku nie wystąpił przejściowy deficyt budżetu, dlatego nie skorzystano z upoważnienia do zaciągnięcia pożyczki lub kredytu na jego pokrycie.

Informacja z wykonania zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami

Informacja do załącznika nr 7 do uchwały budżetowej

Realizację planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami na rok 2007 w formie tabelarycznej przedstawia załącznik nr 7 do sprawozdania.

Według uchwały budżetowej na rok 2007 dotacje z budżetu państwa planowane na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami wynoszą 8 418 422,00 zł. Dysponenci środków przekazali gminie 8 415 829,40 zł,

co stanowi 99,97 % planu. Wydatkowano 8 415 829,40 zł co stanowi 100,00 % środków otrzymanych.

W roku 2007 dotacje przeznaczone są na:

1. Dział 010 rozdział 01095 – dotacja wyniosła 561 691,53 zł i przeznaczona była na wypłatę zwrotu producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej;
2. Dział 750 rozdział 75011 - bieżące zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez gminę. Dotacja wynosiła 166 790,00 zł na koszty utrzymania 3 etatów kalkulacyjnych z tego - USC, ewidencja ludności i dowody osobiste – 4 etaty, zadania z ustawy o powszechnym obowiązku obrony – 1 etat.
3. Dział 751 rozdział 75101, 75108, 75109 - dotacja z Krajowego Biura Wyborczego wynosiła 43 533,00 zł. Była wydatkowana na:
 - uaktualnianie stałego rejestru wyborców – 3 571,00 zł,
 - na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu zarządzonych na 21 października 2007 r. – 39 722,00 zł, w tym diety dla członków komisji wyborczych – 18 675,00 zł. Do zwrotu – 135,00 zł,
 - niszczenie dokumentacji niearchiwalnej oraz przekazanie dokumentacji archiwalnej z wyborów samorządowych przeprowadzonych w 2006 r. – 240,00 zł.
4. Na zadania z zakresu pomocy społecznej realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej planowane dotacje wynoszą 7 689 692,00 zł. Dochód z tytułu dotacji wyniósł 7 687 099,87 zł. Cała kwota dotacji została wydatkowana przez MGOPS. Z tego:
 - rozdział 85212 - na świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 7 780 720,01 zł. Plan wynosił 7 068 000,00 zł. Do zwrotu kwota 285,12 zł.
 - rozdział 85213 - na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej i niektóre świadczenia rodzinne – 47 291,18 zł. Do zwrotu kwota 8,82 zł.
 - rozdział 85214 na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 529 701,81 zł. Do zwrotu kwota 2 298,19 zł.
 - rozdział 85228 - na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych – 30 000,00 zł;
 - rozdział 85278 – na pomoc pieniężną dla rodzin rolniczych, których gospodarstwa rolne zostały dotknięte suszą w 2006 r. - 12 392,00 zł.

Informacja z wydatkowania dotacji na realizację zadań własnych gminy

Gmina Koronowo w bieżącym roku otrzymała z budżetu państwa dotacje celowe na realizację następujących zadań własnych:

1. Dział 801 Oświata i wychowanie:

- nauczania języka angielskiego w pierwszych i drugich klasach szkół podstawowych – rozdział 80101 - plan 77 142,00 zł, wykonanie dochodów i wydatków 42 323,40 zł. Do zwrotu 34 818,60 zł;
- na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego – rozdział 80195 – plan 360 zł , wykonanie dochodów i wydatków 360,00 zł;

- na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników - rozdział 80195 – plan - 142 240,00 zł, wykonanie dochodów i wydatków 139 784,00 zł. Do zwrotu 2 456,00 zł;
- sfinansowanie wycieczek dla dzieci i młodzieży – rozdział 80195 – plan 7 455,00 zł, wykonanie dochodów i wydatków 7 189,00 zł. Do zwrotu 266,00 zł.

2. Dział 852 Pomoc społeczna – z tego:

- rozdział 85214 - wypłata zasiłków i pomoc w naturze planowana – plan – 377 637,00 zł oraz wykonanie dochodów i wydatków - 377 637,00 zł;
- rozdział 85219 - funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej – plan 361 558,00 zł, wykonanie dochodów i wydatków - 252 216,67 zł. Do zwrotu 41,33 zł;
- rozdział 85295 - dofinansowanie realizacji Rządowego Programu „Posiłek dla potrzebujących” – plan oraz wykonanie dochodów i wydatków - 153 109,00 zł;
- rozdział 85295 – dofinansowanie klubu „Dla Dobra Wspólnego” – plan oraz wykonanie dochodów i wydatków – 9 270,00 zł

3. Dział 854 rozdział 85415

- wypłata stypendiów dla dzieci z rodzin najuboższych, planowana dotacja wynosi 378 526,00,00 zł, wpłynęło 378 526,00 zł, wydatkowano 100 % otrzymanych środków;
- dofinansowanie zakupu podręczników, planowana dotacja wynosi 44 530,00 zł, wpłynęło 44 530,00 zł, wydatkowano 35 738,01 zł, do zwrotu 8 781,99 zł;
- dofinansowanie zakupu jednolitego stroju dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjów, planowana dotacja 41 650,00 zł, wpłynęło 41 650,00 zł, wydatkowano 32 050,00 zł, do zwrotu 9 600,00 zł.

Razem planowane dotacje na realizację zadań własnych gminy wyniosą 1 671 423,00 zł. Dochód został zrealizowany w kwocie 1 615 449,08 zł. Wydatkowano kwotę 1 615 449,08 zł – 100 % dotacji otrzymanych.

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Informacja do załącznika nr 8 do uchwały budżetowej

Plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na rok 2007 stanowi załącznik nr 8 do uchwały budżetowej. Planowany stan środków obrotowych na 1 stycznia 2007 r. wynosi 100 730,00 zł. Planowane przychody – 140 000,00 zł. Przychody wykonane zostały w kwocie 58 140,09zł co stanowi 41,53 %. Przychody stanowią przekazane przez województwo kujawsko – pomorskie wpływy za korzystanie ze środowiska.

Plan wydatków obejmuje:

- Zakup materiałów i wyposażenia – 29 000,00 zł;
- Zakup pozostałych usług – 121 000,00 zł.

Planowany stan środków na 31 grudnia 2007 r. – 90 730,00 zł.

Koszty na dzień 31 grudnia ub. r. stanowiły kwotę 53 386,70 zł. – 35,59 % planu w kwocie 150 000,00 zł. Stan środków obrotowych na dzień 31 grudnia ub. r. wynosił 90 711,84 zł.

Ze środków funduszu w okresie sprawozdawczym zakupiono kosze uliczne, worki rękawice na potrzeby akcji „Sprzątanie świata”, opłacono badanie wód na wysypisku, przeprowadzono szkolenia edukacyjne.

Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie

Plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie wynosi 70 800,00 zł (sprawozdanie Rb-27ZZ).

Należności z tyt. w/wym. dochodów wynoszą razem 1 586 043,05 zł, z tego:

- Za wydawanie dowodów osobistych – 198 510,00 zł,
- Zaliczki alimentacyjne – 1 369 148,55 zł,
- Zasiłki i pomoc w naturze – 17 715,38 zł,
- Usługi opiekuńcze – 669,12 zł

Planowane dochody za wydawane przez USC dowody osobiste wynoszą 69 500,00 zł. Dochody wykonane wynoszą 228 729,35 zł co stanowi 323,06 % planu. Dochody przekazane wynoszą 215 026,13 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego należności pozostałe do zapłaty wynoszą 1 357 313,70 zł. Są to należności gminy i budżetu państwa z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i zasiłków.

Przychody i wydatki zakładu budżetowego

Informacja do załącznika nr 6 do uchwały budżetowej

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Koronowie pokrywa koszty swojej działalności przychodami z działalności gospodarczej. Zakres działalności zakładu określiła Rada Miejska w Koronowie w Statucie ZGKiM w Koronowie – uchwała Nr IV/33/2004 z dnia 17 czerwca 2004 r. z późniejszymi zmianami.

W ZGKiM zatrudnionych jest 134 pracowników. Na płace i pochodne od płac (składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy) wydatkowano 3 786 955,54 zł.

Planowane przychody ZGKiM w roku 2007 wyniosą 10 626 908,12 zł a wykonane są w kwocie 10 626 908,12 zł (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-30 za okres od początku roku do dnia 31 grudnia, pozycja H-D), co stanowi 100,00 % planu.

Dla porównania w roku 2006 przychody były wykonane w kwocie 10 540 404,03 zł

Nastąpił w 2007 roku wzrost przychodów zakładu o 0,82 %.

Ogólną kwotę przychodów stanowią:

- przychody ze sprzedaży usług – 10 616 908,12 zł,
- dotacja z budżetu gminy – 10 000,00 zł.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonanie do planu po zmianach
1	2	3	4	5	6	8
900	90017	0830	Wpływy z usług	10 616 908,12	10 616 908,12	100,00
		2650	Dotacja przedmiotowa	10 000,00	10 000,00	100,00
			Razem przychody	10 626 908,12	10 626 908,12	100,00

Struktura zrealizowanych przychodów i kosztów oraz źródeł finansowych, określonych statutem zakładu przedstawia się następująco:

Wpływy z usług	10 616 908,12 zł
- przychody z gospodarki mieszkaniowej	2 129 005,09 zł
- wpływy za centralne ogrzewania i ciepłą wodę	1 239.704,66 zł
- lokale użytkowe	64 458,61 zł
- wodociągi miejskie	895 771,03 zł
- wodociągi wiejskie	1 238 625,90 zł
- usługi remontowo – budowlane	125 280,26 zł
- odpady stałe i płynne	848 389,31 zł
- oczyszczalnia miejska	1 259 000,75 zł
- oczyszczalnie wiejskie	419 665,74 zł
- usługi wodnokanalizacyjne	273 436,77 zł
- wykonywanie zadań gminy	2 123 570,00 zł
Dotacja przedmiotowa	16.575,00 zł
- dotacja na zakupy inwestycyjne	10 000,00 zł

Poniesione koszty na realizację zadań ogółem : **10 297 400,79 zł**
z tego:

- wynagrodzenia osobowe	2 903 416,57 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	244 190,39 zł
- pochodne od wynagrodzeń	639 348,58 zł
- zakup materiałów	2 292 847,29 zł
- energia elektryczna i ciepła, woda	1 659 708,65 zł
- usługi remontowe	900 987,47 zł
- pozostałe usługi	343 165,31 zł
- podróże służbowe krajowe i ryczałty	22 111,68 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	111 303,00 zł
- inwestycje	317 231,83 zł
- zakupy inwestycyjne	353 627,35 zł
- amortyzacja	509 462,67 zł

Zakład dokonywał wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów według cen rzeczywistych w dniu nabycia środków i usług.

W roku obrotowym nie dokonywano zmian metod księgowania i wyceny, w związku z czym nie zmieniono sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do roku ubiegłego.

W roku 2007 nie nastąpiły zdarzenia zewnętrzne mające wpływ na wynik bilansowy i rachunek wyników.

Zakład nie udzielał żadnych poręczeń i gwarancji Funduszem statutowym.

W roku obrotowym nie występowały zmiany dla działalności statutowej zakładu.

Zadania bieżące na rzecz Gminy	2 123 570,00 zł
- dowożenie dzieci do szkół	927 342,62 zł
- prowadzenie akcji zimowej	69 721,50 zł
- równanie dróg gruntowych równiarką	108 452,17 zł
- dowóz żużla, pospółki	62 381,73 zł
- transport i zakup kamienia wapiennego	41 314,68 zł
- remonty cząstkowe ulic (recykler, masa asfaltowa)	284 681,42 zł
- koszenie poboczy dróg	10 950,56 zł
- wycinka krzewów na drogach	30 882,34 zł
- wymiana znaków drogowych	26 357,37 zł
- administrowanie i uzgodnienia w drogach	19 305,63 zł
- sprzątanie ulic i chodników, wywóz koszy	226 385,97 zł
- utrzymanie zieleni miejskiej, zakup kwiatów	136 259,54 zł
- selektywna zbiórka, utylizacja	17 805,92 zł
- utrzymanie targowisk i szaletów	122 870,34 zł
- utrzymanie mostów i przepustów	7 553,71 zł
- sprzątanie świata, wywóz wielkogabarytowych	11 600,28 zł
- utrzymanie wysypiska Srebrnica	9 593,72 zł
- likwidacja dzikich wysypisk	10 110,50 zł
Zadania inwestycyjne na rzecz Gminy	420.968,00 zł
- budowa pieszojezdni ulica Zawadzkiego	240 856,24 zł
- budowa parkingu ul, Bydgoska	35 172,00 zł
- budowa pieszojezdni M. Konopnickiej 3	31 395,00 zł
- budowa chodnika M. Konopnickiej 1	12 000,00 zł
- renowacja chodnika Kościuszki	11 200,00 zł
- remont chodnika Bukowa 8	11 821,00 zł
- modernizacja chodnika ul. Okrzei 5	5 000,00 zł
- kanalizacja deszczowa ul. Dworcowa	19 300,00 zł
- kanalizacja sanitarna hala sportowo-widowiskowa	45 000,00 zł
- budowa wodociągu Wiskitno	90 000,00 zł
- przełożenie sieci wodociągowej Lipowa Trzyszczyń	7 065,00 zł
Zadania dotowane z budżetu	16.575,00 zł
- zakup kosiarki trawnikowej	10 000,00 zł
Zadania inwestycyjne własne	317 231,83 zł
- zakup autobusu AUTOSAN	34 160,00 zł
- zakup autobusu PR – odtworzenie	16 630,00 zł
- samochód asenizacyjny SK-41	13 000,00 zł
- śmieciarka SK-1	170 800,00 zł
- traktor z pługiem	13 700,00 zł
- budowa kanału samochodowego	28 582,25 zł
- wodociąg w ul. Tucholskiej	36 000,00 zł
- wodociąg ul. Jaworowa Trzyszczyń	4 359,58 zł
Zakupy inwestycyjne na modernizacje i remonty	353 627,35 zł
- zakup pomp głębinowych	45 151,10 zł

- zakup odzłaziaczy Pieczyska	51 166,80 zł
- pompa przenośna do odwadniania wykopów	17 690,00 zł
- młotowiertarka, ubijak	17 842,50 zł
- komputer techniczny, program	8 449,00 zł
- wyposażenie stacji wod, Samociążek	11 663,20 zł
- detektor do wykrywania nieszczelności	16 454,76 zł
- dokumentacja techniczna kolektora ściekowego	25 000,00 zł
- części zamienne do prasy	3 269,60 zł
- remont dachów na stacjach	41 915,57 zł
- wymiana okien	23 000,00 zł
- wykonanie przyłącza Konwaliowa	7 162,37 zł
- dźwig kanałowy	10 675,00 zł
- zagęszczarki, gilotyna	14 537,50 zł
- nożyce spalinowe	5 317,78 zł
- rusztowanie	21 830,39 zł
- wodomierze	32 501,78 zł

Wykaz jednostek budżetowych, które otworzyły rachunki dochodów własnych

Informacja do załącznika nr 12 do uchwały budżetowej

Rachunek dochodów własnych na mocy uchwały Rady Miejskiej w Koronowie utworzyły:

- Gimnazjum nr 1 w Koronowie,
- Szkoła Podstawowa nr 2 w Koronowie,
- Szkoła Podstawowa w Buszkowie,
- Szkoła Podstawowa w Łąsku Wielkim,
- Szkoła Podstawowa w Sitowcu,
- Szkoła Podstawowa w Witoldowie,
- Zespół Szkół w Mąkowarsku,
- Zespół Szkół w Wierzchucinie Królewskim,
- Zespół Szkół we Wtelnie,
- Przedszkole Samorządowe z Oddziałami Integracyjnymi w Koronowie,
- Wydział Oświaty Urzędu Miejskiego w Koronowie

Na wyodrębnionych rachunkach bankowych placówki te gromadzą dochody i realizują wydatki.

Plan przychodów i wydatków rachunków dochodów własnych stanowi załącznik nr 12 do uchwały budżetowej.

Dział 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza

Rozdział 85401 Świetlice szkolne

Realizacja dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych przedstawia się następująco:

środki w wysokości **488.643,97 zł**, (pozostałość środków z roku 2006 - **131.170,01 zł**, uzyskane wpływy z tytułu różnych opłat, najmu i dzierżawy pomieszczeń, usług, pozostałych

odsetek, otrzymanych darowizn i innych wpłat - **357.473,96 zł**), wydatkowano w wysokości **346.058,32 zł**, w tym na: wynagrodzenia bezosobowe – 11.642,00 zł, pochodne od wynagrodzeń – 84,10 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 80.9444,56 zł, zakup środków żywności – 217.560,13 zł, zakup pomocy naukowych – 5.731,27 zł, zakup usług pozostałych – 29.996,26 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 100,00 zł. Pozostało do wykorzystania na koniec okresu sprawozdawczego **142.585,65 zł**. Wydatki dokonywane są zgodnie z zapisem w Uchwale Nr XXX/353/05 Rady Miejskiej w Koronowie z dnia 30 marca 2005 roku i zapisem ustawowym.

BURMISTRZ

mgr Stanisław Gliszczyński

Załączniki:

- 1) Zestawienie zmian w budżecie dokonanych na podstawie uchwał i zarządzeń 2007 r;
- 2) Wykonanie dochodów budżetu za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2007 r;
- 3) Zestawienie zaległości i nadpłat za 2007 rok w porównaniu do wyników roku 2006;
- 4) Wykonanie wydatków budżetu za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2007 r.;
- 5) Informacja z wykonania planu zadań inwestycyjnych na rok 2007;
- 6) Zestawienie dotacji i wydatków na zadania zlecone przez administrację rządową za 2007 r.;
- 7) Zestawienie dotacji i wydatków na zadania własne gminy otrzymane z budżetu państwa za 2007 r.;
- 8) Zestawienie dotacji i wydatków na zadania własne gminy otrzymane z budżetu państwa na podstawie porozumień za 2007 r.;
- 9) Sprawozdanie samorządowych instytucji kultury:
 - a) Miejska Biblioteka Publiczna,
 - b) Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Koronowie
- 10) Sprawozdanie Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Koronowie.

SKARBNIK GMINY

mgr Aleksandra Szyszka

BURMISTRZ

mgr Stanisław Gliszczyński