

Sprawozdanie z wykonania budżetu i gospodarki pozabudżetowej Gminy Gąsawa za 2007 rok

=====

Budżet Gminy Gąsawa na **2007 rok** uchwalony przez Radę Gminy uchwałą nr IV/16/06 z dnia 29 grudnia 2006 roku wynosił : po stronie dochodów **10.919.533,00 zł** , i po stronie wydatków **10.919.533,00 zł** , z tego wynika, że był budżetem zrównoważonym.

W wyniku wykonywania budżetu wprowadzono niezbędne korekty uchwałami Rady Gminy lub Zarządzeniami Wójta Gminy wynikającymi z upoważnienia Rady Gminy.

Dokonane zmiany ,to głównie wprowadzenie po stronie dochodów i wydatków dotacji celowych na zadanie zlecone i własne gminy oraz ich korekty, zwiększenie subwencji z budżetu państwa, zwiększenie dotacji z funduszy celowych oraz korekty dochodów własnych.

Po dokonaniu zmian budżet Gminy po stronie dochodów stanowił kwotę **12.085.197,00 zł** , a po stronie wydatków **13.390.226,00 zł**.

Deficyt budżetowy stanowił kwotę **1.305.029,00zł** , który pokryto z następujących źródeł:

- nadwyżki budżetowej za 2006 rok 760.460,00 zł
- pozostałości środków za lata ubiegłe 544.569,00 zł

W stosunku do pierwotnej uchwały budżetowej zwiększyły się dochody budżetowe o kwotę **1.165.664 zł** oraz wydatki o **2.470.693 zł** , tj. zwiększono wydatki z pozyskanych dochodów 1.165.664 zł oraz wprowadzono deficyt budżetowy w kwocie 1.305.029 zł , który został w całości pokryty nadwyżki budżetowej za 2006 rok oraz z pozostałości środków za lata ubiegłe.

W budżecie gminy na 2007 rok zabezpieczono środki w kwocie **332.353 zł** na spłatę pożyczek i kredytu , z czego spłacono **332.352,95 zł** tj. **100 %**

W wyniku działalności w 2007 roku na koniec pozostały wolne środki w kwocie **1.802.403,67 zł**. Są to oszczędności z tytułu nie wykorzystania planów wydatków budżetowych i ponadplanowe

dochody oraz pozostałość wynikająca z rozliczenia przychodów i rozchodów.

Na koniec okresu sprawozdawczego gmina Gąsawa posiada zobowiązania w postaci pożyczki w wysokości **280.000 zł.**

W ostatecznym rozliczeniu budżet Gminy Gąsawa za 2007 rok zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie : **1.522.403,67 zł .**

Realizacja budżetu gminy Gąsawa za 2007 rok przedstawia się następująco:

Planowane dochody w kwocie **12.085.197 zł** wykonano **12.011.092,83 zł** co stanowi **99,4 %**

w tym:

1. Planowane dochody własne w kwocie **4.812.881 zł** wykonano **4.777.098,23 zł** tj. **99,3 %**

2. Subwencje z budżetu państwa planowano **4.612.319 zł** wykonano **4.612.319 zł** tj. **100 %**

3. Dotacje celowe na zadania zlecone gminom z zakresu administracji rządowej na plan **1.895.581 zł** wykonano **1.889.232,22 zł** tj. **99,7 %**.

4. Dotacje celowe na zadania własne gminy w kwocie **629.049 zł** wykonano **621.226,06 zł** tj. **98,8 %**

5. Dotacje celowe na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego planowano **71.367 zł** wykonano **71.366,72 zł** tj. **100 %**

Były to dotacje: z Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu **17.500 zł** na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Urządzenie placu zabaw dla dzieci we wsi Obudno” oraz dotacja ze Starostwa Powiatowego w Żninie **53.867 zł** na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Regulacja krawężnika wraz z korektą łuku poziomego w ciągu drogi powiatowej Żnin – Gąsawa – Ryszewo w miejscowości Gąsawa ul. Rynek”.

6. Dotacje z funduszy celowych

planowano **64.000 zł** wykonano **44.850,60 zł** tj. **70,1%**

Były to dotacje z Wojewódzkiego i Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska 28.099,60 zł oraz dotacja z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na współfinansowanie zadania inwestycyjnego – modernizacja drogi dojazdowej w Chomiąży Szlacheckiej 16.751 zł.

Analizując wykonanie dochodów budżetowych za 2007 rok można stwierdzić, że realizacja ich była prawidłowa. W większości przypadków wykonano dochody zgodnie z planem.

Uzyskane ponadplanowe dochody wystąpiły w pozycjach trudno wymiernych lub w takich na co nie było większego wpływu lub dokonano wpłat zaległości za lata ubiegłe, w tym między innymi znaczne przekroczenia planu to:

- dochody ze sprzedaży składników mienia komunalnego	181.180,00 zł
- zaległości z podatków zniesionych – osoby fizyczne	100.458,50 zł
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	65.156,00 zł
- odsetki od środków na rachunkach bankowych	21.825,46 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych -osoby fizyczne	36.338,00zł

Jak również niepełne wykonanie dochodów można zauważyć w pozycjach na co nie mieliśmy większego wpływu a mianowicie:

- opłata za pobór wody	21.628,55 zł
- podatek od nieruchomości osoby prawne	125.062,93 zł
- podatek od nieruchomości osoby fizyczne	150.569,19 zł
- podatek rolny osoby fizyczne	34.623,33 zł

Poza tym w niewielkim stopniu udzielone ulgi , zwolnienia i odroczenia terminu płatności zobowiązań z tytułu podatków i opłat miały wpływ na niepełne wykonanie dochodów.

Odroczone płatności podatków wynikające z decyzji organu podatkowego tj. Wójta Gminy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa na koniec okresu sprawozdawczego stanowią ogólna kwotę **1.934,00 zł** tj. podatek rolny od osób fizycznych.

Umorzenie zaległości podatkowych na koniec 2007 roku stanowiło kwotę **5.626,00 zł**

w tym:

- podatek od nieruchomości osoby prawne	625,00 zł
- podatek od nieruchomości osoby fizyczne	1.728,00 zł
- podatek rolny osoby fizyczne	3.213.00 zł
- podatek od środków transportowych osoby fizyczne	60,00 zł

Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczonych za okres sprawozdawczy stanowiły kwotę **46.697,30 zł**

w tym:

- podatek od nieruchomości osoby prawne	42.108,30 zł
---	--------------

- podatek od środków transportowych osoby prawne 4.589,00 zł

WYDATKI

Planowane wydatki budżetowe na 2007 rok stanowiły kwotę **13.390.226 zł** , z czego wykonano **11.513.718,60 zł tj.85,98 %**

Analizując poszczególne działy klasyfikacji budżetowej można stwierdzić, że realizacja wydatków przebiegała prawidłowo.

W tym:

1.Rolnictwo i łowiectwo - wykonano 87,69 %

W pozycji tej nie wykorzystano planowanych wydatków na zwalczanie chorób zakaźnych) , ponieważ zadanie zostało wykonane bezpłatnie przez Zakład Utylizacji .

2.Leśnictwo - wykonano 94,16 %

3.Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną , gaz i wodę wykonano 64,6 %

W pozycji tej nie wykonano zadania inwestycyjne w zakresie modernizacji linii wodociągowej Annowo- Wiktorowo, z uwagi na różne koncepcje modernizacji tej linii. Zadanie to przesunięto do realizacji na następny rok.

4.Transport i łączność - wykonano 73,9 %

5.Turystyka – wykonano 63,48 %

6.Gospodarka Mieszkaniowa - wykonano 53,14 %

7.Działalność usługowa - wykonano 6,83 %

W pozycji tej nie wykorzystano środków na wykonanie planów zagospodarowania przestrzennego ze względów proceduralnych.

8. Administracja Publiczna - wykonano 90,91 %

9. Urzędy Naczelnych Organów Władzy , Kontroli i Sądownictwa - wykonano 99,3 %

Były to wydatki z dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców 1356 zł , koszty wyborów do Sejmu i Senatu 8.622 zł oraz koszty wyborów do rad gmin – wybory uzupełniające 3.796,67 zł

10. Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona PPOŻ - wykonano 88,73 %

11. Dochody od osób prawnych , fizycznych ,od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – wykonano 84,51 %

12. Obsługa długu publicznego – wykonano 90,55 %

13. Różne rozliczenia - wykonano 10,06 %

Pozostała rezerwa ogólna w wysokości 54.850,00 zł

14. Oświata i Wychowanie - wykonanie 97,05 %

15. Ochrona Zdrowia – wykonanie 94,6 %

Środki te były wykorzystane na działalność w zakresie profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi w 91,38 % oraz pozostałą działalność 96,86% .

16. Opieka Społeczna - wykonanie 94,66%

W pozycji tej na ogólną kwotę poniesionych wydatków

2.233.198,58 zł środki pochodzące z dotacji celowej stanowiły kwotę 1.886.608,05 zł tj. 84,5 % tych wydatków , a środki samorządowe 346.590,53 zł tj. 15,5 %.

17. Edukacyjna Opieka Wychowawcza - wykonanie 91,7%

18. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wykonano 62,7 %

19. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - wykonano 83,5%

20. Kultura Fizyczna i Sport - wykonano 67,3 %

INWESTYCJE

W budżecie gminy na 2007 rok zaplanowano środki na realizację

inwestycji w wysokości **2.423.967 zł**, z czego wykonano **1.530.999,50 zł** tj. **63,2 %**

w tym :

- środki samorządowe
plan 2.018.600 zł wykonano 1.442.881,78 zł tj. 71,5 %
- środki z dotacji celowych
plan 405.367 zł wykonano 88.117,72 zł tj. 21,7 %

Realizacja inwestycji to:

- budowa placów zabaw 54.720,75 zł
- budowa przyłączy wodociągowych w Obudnie i Gąsawie 4.280 zł
- zakup przecinarki do betonu na awarie wodociągowe 4.223,04 zł,
- regulacja krawężnika wraz z korekta łuku drogi powiatowej w Gąsawie ul. Rynek 53.866,72
- wykonanie nawierzchni z kostki polbruk na Kujawskiej wraz odwodnieniem 22.295,26 zł
- modernizacja drogi w Chomiąży Szlacheckiej 73.612,74 zł
- modernizacja drogi w Marcinkowie Górnym 44.413,20 zł
- wykonanie dywanika asfaltowego na drodze w Łysininie w kierunku jeziora – 28.176,94 zł
- budowa chodnika z kostki polbruk w Gąsawie ul. Leszka Białego 16.695,11 zł
- zakup wiaty autobusowej do miejscowości Komratowo 4.888,07 zł
- modernizacja drogi w Chomiąży Szlacheckiej – las 41.907,00 zł
- modernizacja drogi w Godawach (do zabudowań .p. Sytka przy jego udziale) 20.000 zł
- modernizacja drogi w Oćwiecie przez wieś 200mb 10.413,25 zł
- modernizacja drogi w Gogółkowie – droga osiedlowa w kierunku jeziora 10.925,00 zł
- modernizacja drogi w Laskach Wielkich k/zlewni mleka o dł 200 mb. 7.329,33 zł
- modernizacja drogi w Pniewach do p. Grajka 130 mb. 4.402,21 zł
- budowa pomostu na plaży w Gąsawce i Biskupinie 11.441,35 zł
- zakup komputera wraz z oprogramowaniem (serwer do archiwizowania danych w UG 7.827,36 zł
- budowa boiska przy szkole podstawowej w Laskach Wielkich- sztuczna trawa 320.872,94 zł
- remont dachu oraz wykonanie elewacji na budynku „starej” szkoły w Gąsawie 111.936,86 zł

- zakup samochodu BUS 38.000 zł
- remont dachu na budynku sali gimnastycznej w Laskach Wielkich 32.400 zł
- zakup siłowni do szkoły podstawowej w Szelejewie 36.240,49 zł
- zakup i zamontowanie części placu zabaw dla Przedszkola w Gąsawie 10.138,20 zł
- przebudowa i modernizacja budynku Ośrodka Zdrowia w Gąsawie 84.065,04 zł
- wykonanie prac modernizacyjnych w budynku „Zielonej szkoły” w Chomiąży Szlacheckiej 22.030,30 zł
- dokumentacja na budowę kanalizacji sanitarnej Szelejewo-Oćwieka – Komratowo – Łysinin 24.375,60 zł
- budowa przyłączy kanalizacyjnych dla nowo powstałych budynków 6.907,51 zł
- budowa przyłączy kanalizacyjnych w Gąsawie ul. Parkowa i Żnińska wraz z budową przepompowni 61.115,67 zł
- budowa przyłączy kanalizacyjnych w Gąsawie ul. Kujawska i Słowiańska 36.153,72 zł
- budowa kanalizacji sanitarnej w Gąsawie ul. M.Konopnickiej 132.441,66 zł
- budowa kanalizacji sanitarnej w Godawach przy drodze do Żninia 22.896,22 zł (zadanie zakończone – zapłata zgodnie z umową w 2008 roku 197.000 zł.)
- budowa punktu zlewnego w Obudnie 10.000 zł.
- Dokończenie utwardzenia plant w Gąsawie 24.653,74 zł ,
- budowa nowych punktów świetlnych w miejscowości : Nowawieś Pałucka,Szelejewo 22.897,70 zł
- zakup kosiarki rotacyjnej dla ZRP w Gąsawie 5.000 zł
- budowa świetlicy wiejskiej wraz z remizą OSP w Marcikowie Górnym 104.956,55 zł
- opracowanie dokumentacji na urządzenie stadionu w Gąsawie (sztuczna trawa) - 2.500 zł.

Realizacja poszczególnych zadań inwestycyjnych przebiegała prawidłowo. Planowane zadania zostały wykonane przy wykorzystaniu niższych nakładów finansowych oraz przy udziale pracowników zatrudnionych w Zakładzie Robót Publicznych na pracach publicznych i interwencyjnych oraz osób zatrudnionych w ramach prac społeczno – użytecznych.

Zadania nie wykonane z przyczyn niezależnych przesunięto do realizacji na następny rok .

GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

Rachunek dochodów własnych dla Zespołu Publicznych Szkół w Gąsawie

Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy w Gąsawie Nr XXI/134/05 z dnia 20 czerwca 2005 roku został utworzony dla jednostki budżetowej rachunek dochodów własnych. Został on utworzony do pozyskiwania dochodów z działalności dodatkowej Zespołu Publicznych Szkół w Gąsawie z przeznaczeniem na dofinansowanie funkcjonowania placówki oświatowej.

W okresie sprawozdawczym wykonano dochody w wysokości **43.239,33 zł**, z czego wydatkowano **41.882,10 zł tj.96,9 %**

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gąsawie

Przychody finansowe za 2007 rok stanowiły kwotę **35.739,66 zł** w tym,:

- środki z pozostałości za 2006 rok 19.466,58 zł
- dochody 16.273,08 zł

Uzyskane dochody to : udziały z tytułu opłat na rzecz funduszu 16.206,15 zł, odsetki bankowe 66,93 zł .

Wydatki ogółem za 2007 rok stanowiły kwotę **9.769,80 zł**, z czego zrefundowano jedną przydomową oczyszczalnię ścieków w wysokości 1.500 zł oraz zakupiono ławki do parku oraz kosze uliczne 8.269,80 zł

Pozostałość środków finansowych w kwocie **25.969,86 zł** będzie wykorzystana w następnym roku .

Samorządowe instytucje kultury

Samorządowe instytucje kultury finansowane były głównie z dotacji podmiotowej z budżetu gminy.

Na ogólny plan 254.589 zł przekazano dotację w wysokości 190.502,64 zł tj. 74,8%.

Wykonanie wydatków w poszczególnych instytucjach kultury przedstawia się następująco:

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Gąsawie

Po stronie dochodów wpłynęła dotacja z budżetu gminy w wysokości 51.611,72 zł oraz dotacja z Biblioteki Wojewódzkiej w Bydgoszczy 5.360 zł. Razem przychody stanowiły kwotę 56.971,72 zł tj. 98,0 % planu. Środki te w całości zostały wydatkowane na utrzymanie i prowadzenie bibliotek w Gąsawie i Laskach Wielkich.

2. Gminny Ośrodek Kultury w Gąsawie

Po stronie dochodów wpłynęła dotacja z budżetu gminy w wysokości 201.843,00 zł . Ze środków tych wykorzystano na bieżącą działalność GOK i świetlic wiejskich 123.889,80 zł oraz na zadania inwestycyjne 15.001,12 zł.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY

Marek Maciejewski