

Zarządzenie Nr 77/2008  
Wójta Gminy Malechowo  
z dnia 19 marca 2008

**w sprawie przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy za 2007 rok.**

Na podstawie art. 199 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 z późn. zmianami); art. 61 ust.3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zmianami), zarządza się co następuje:

- § 1. Przedstawić Radzie Gminy sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Malechowo za 2007 rok.
- § 2. Przedstawić sprawozdanie Regionalnej Izbie Obrachunkowej.
- § 3. Udostępnić informację o wykorzystaniu środków budżetowych, mieszkańcom, poprzez wyłożenie materiałów w biurze Rady Gminy.
- § 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT  
Jan Szlufik

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA  
BUDŻETU GMINY MALECHOWO  
ZA 2007 ROK**

**MARZEC 2008**

Podstawą prowadzenia gospodarki finansowej Gminy Malechowo na 2007 rok, była Uchwała Nr III/18/2006 w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2007, zatwierdzona przez Radę Gminy w dniu 29 grudnia 2006 r., w następujących kwotach:

**Dochody** 12.718.115,00 zł

w tym:

- dochody z tytułu wydania zezwoleń

na sprzedaż napojów alkoholowych 85.000,00 zł

**Wydatki** 12.450.815,00 zł

w tym:

- wydatki na realizację zadań określonych

w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania

problemów alkoholowych 85.000,00 zł

plus środki własne gminy 3.000,00 zł

- wydatki na realizację zadań określonych w gminnym

programie przeciwdziałania narkomanii 2.000,00 zł

**Nadwyżka w kwocie** 267.300,00 zł

była przeznaczona na:

spłatę rat kredytu w kwocie 112.500,00 zł

spłatę rat pożyczek w kwocie 154.800,00 zł

Ustalona została rezerwa ogólna w wysokości 60.000,00 zł.

W uchwale budżetowej na 2007 rok, zostały także zapisane przychody i wydatki Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Malechowie oraz dotacja przedmiotowa z tytułu dopłaty do utrzymania mienia gminnego. Ustalony został także plan przychodów i rozchodów Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

W ciągu roku budżetowego, na podstawie uchwał Rady Gminy i zarządzeń Wójta Gminy, wprowadzane były zmiany do budżetu obejmujące zarówno zwiększenia, jak i zmniejszenia budżetu, a także przeniesienia budżetowe.

Wszystkie uchwały i zarządzenia po podjęciu były przekazywane Regionalnej Izbie Obrachunkowej do badania.

W wyniku dokonanych zmian, zwiększono:

**dochody o kwotę 1.548.045,22 zł**

**wydatki o kwotę 2.724.691,22 zł**

**Zmian w dochodach dokonano z następujących tytułów:**

- dotacje na zadania zlecone	140.748,04 zł
- dotacje na zadania własne	562.563,00 zł
- subwencja oświatowa	75.742,00 zł
- inne dotacje	86.798,00 zł
- dotacje z funduszy celowych	18.200,00 zł
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	- 14.696,00 zł
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	2.000,00 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych	49.000,00 zł
- z najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz innych umów o podobnym charakterze	43.000,00 zł
- wpływy z różnych opłat	1.000,00 zł
- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste	6.000,00 zł
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	135.000,00 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	36.000,00 zł
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	20.600,00 zł
- wpływy z różnych dochodów	23.840,18 zł
- pozostałe odsetki	10.000,00 zł
- podatek od nieruchomości	86.200,00 zł
- podatek rolny	82.000,00 zł
- podatek leśny	2.000,00 zł

- podatek od środków transportowych	5.500,00 zł
- podatek od spadków i darowizn	142.000,00 zł
- wpływy z opłaty skarbowej	17.000,00 zł
- wpływy z innych lokalnych opłat	1.000,00 zł
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	14.000,00 zł
- z realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2.550,00 zł

Razem zwiększenia dochodów **1.548.045,22 zł.**

**Wprowadzono również szereg zmian po stronie wydatków, w następujących działach:**

rolnictwo i łowiectwo	1.285.950,04 zł
leśnictwo	- 4.000,00 zł
transport i łączność	227.840,00 zł
gospodarka mieszkaniowa	11.700,00 zł
działalność usługowa	29.264,00 zł
administracja publiczna	189.053,18 zł
urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	8.950,00 zł
bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	77.130,00 zł
dochody od osób fizycznych i prawnych oraz wydatki związane z ich poborem	- 6.600,00 zł
obsługa długu publicznego	- 900,00 zł
różne rozliczenia	- 60.000,00 zł
oświata i wychowanie	348.468,00 zł
ochrona zdrowia	40.798,00 zł
pomoc społeczna	139.361,00 zł
edukacyjna opieka wychowawcza	229.537,00 zł

gospodarka komunalna i ochrona środowiska	115.000,00 zł
kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11.000,00 zł
kultura fizyczna i sport	82.140,00 zł

Razem zwiększenia wydatków **2.724.691,22 zł.**

Po dokonanych zmianach, budżet na koniec roku 2007 zamknął się następującymi kwotami:

dochody	<b>14.266.160,22 zł</b>
wydatki	<b>15.175.506,22 zł</b>
deficyt	<b>909.346,00 zł</b>

Deficyt w kwocie 909 346,00 zł, został pokryty przychodami z pożyczek na łączną kwotę **872 000,00 zł** oraz nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie **37 346,00 zł**. Szczegółowe wykonanie planu dochodów i wydatków budżetowych przedstawiono poniżej.

## I. DOCHODY

Po dokonanych zmianach, plan dochodów budżetowych na dzień 31.12.2007 r.,

zamknął się kwotą	14 266 160,22 zł
i został zrealizowany w kwocie	14 283 735,24 zł
co stanowi	100,12%

W strukturze zrealizowanych dochodów ogółem poszczególne dochody stanowią odpowiednio:

1. Dochody własne	4 369 554,60 zł tj. 30,59 %
2. Subwencje ogólne	6 332 333,00 zł tj. 44,33 %
3. Dotacje celowe z budżetu państwa	3 563 647,64 zł tj. 24,95 %
4. Środki pozabudżetowe	18 200,00 zł, tj. 0,13%

*Dochodami Gminy są:*

- 1. dochody własne;*
- 2. subwencja ogólna;*
- 3. dotacje celowe z budżetu państwa.*

*Dochodami Gminy mogą być:*

- 1. środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi;*
- 2. środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej;*
- 3. inne środki określone w odrębnych przepisach.*

Szczegółową realizację dochodów według działów zawiera Tabela nr 1.

Natomiast w Tabeli nr 2, zostały przedstawione dochody według działów, rozdziałów i paragrafów wg źródeł pozyskiwania dochodów.

Tabela nr 1. Dochody budżetu Gminy według działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Treść	Plan na 2007 rok	Plan po zmianach	Wykonanie 2007 rok	% Wykonania
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	296 820,04	296 820,04	100,00
020	Leśnictwo	10 000,00	15 000,00	9 068,72	60,46
600	Transport i łączność	0,00	51 000,00	51 938,01	101,84
700	Gospodarka mieszkaniowa	73 000,00	253 000,00	257 924,93	101,95
710	Działalność usługowa	0,00	43 249,18	43 249,18	100,00
750	Administracja publiczna	67 000,00	82 858,00	87 562,76	105,68
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 026,00	9 976,00	9 976,00	100,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 418 498,00	3 839 502,00	3 941 128,16	102,65
758	Różne rozliczenia	6 256 591,00	6 332 333,00	6 332 333,00	100,00
801	Oświata i wychowanie	13 000,00	51 974,00	41 621,89	80,08
851	Ochrona zdrowia	0,00	36 798,00	0,00	0,00
852	Pomoc społeczna	2 876 500,00	3 025 861,00	2 983 798,76	98,61
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	207 089,00	207 088,09	100,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 500,00	2 500,00	3 025,70	121,03
926	Kultura fizyczna i sport	0,00	18 200,00	18 200,00	100,00
<b>Dochody ogółem</b>		<b>12 718 115,00</b>	<b>14 266 160,22</b>	<b>14 283 735,24</b>	<b>100,12</b>



Tabela nr 2. Dochody budżetu Gminy według działów, rozdziałów i paragrafów wg źródeł ich pozyskiwania

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	% 6:5
1	2	3	4	5	6	7
010	01095	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	296 820,04	296 820,04	100,00
	01095		Pozostała działalność	296 820,04	296 820,04	100,00
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>296 820,04</b>	<b>296 820,04</b>	<b>100,00</b>
020	02095	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz innych umów o podobnym charakterze	15 000,00	9 068,72	60,46
	02095		Pozostała działalność	15 000,00	9 068,72	60,46
<b>020</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>15 000,00</b>	<b>9 068,72</b>	<b>60,46</b>
600	60014	6640	Dotacja celowa otrzymana przez jednostkę samorządu terytorialnego od innej jednostki samorządu terytorialnego będącej instytucją wdrażającą na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów)	50 000,00	50 000,00	100,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	50 000,00	50 000,00	100,00
600	60016	0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	1 938,01	193,80
	60016		Drogi publiczne gminne	1 000,00	1 938,01	193,80
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>51 000,00</b>	<b>51 938,01</b>	<b>101,84</b>
700	70005	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	7 000,00	7 400,27	105,72
700	70005	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	17,60	0,00
700	70005	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz innych umów o podobnym charakterze	40 000,00	42 520,36	106,30
700	70005	0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia praw własności nieruchomości	205 000,00	207 494,00	101,22
700	70005	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	492,70	49,27
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	253 000,00	257 924,93	101,95

<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>253 000,00</b>	<b>257 924,93</b>	<b>101,95</b>
710	71004	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	20 600,00	20 600,00	100,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	20 600,00	20 600,00	100,00
710	71035	0970	Wpływy z różnych dochodów	22 649,18	22 649,18	100,00
	71035		Cmentarze	22 649,18	22 649,18	100,00
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>43 249,18</b>	<b>43 249,18</b>	<b>100,00</b>
750	75011	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	49 117,00	49 117,00	100,00
750	75011	2360	Dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2 550,00	2 626,64	103,01
	75011		Urzędy wojewódzkie	51 667,00	51 743,64	100,15
750	75023	0920	Pozostałe odsetki	30 000,00	33 628,12	112,09
	75023		Urzędy gmin	30 000,00	33 628,12	112,09
750	75075	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	1 000,00	0,00
750	75075	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 191,00	1 191,00	100,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	1 191,00	2 191,00	183,96
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>82 858,00</b>	<b>87 562,76</b>	<b>105,68</b>
751	75101	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 026,00	1 026,00	100,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 026,00	1 026,00	100,00
751	75108	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	8 950,00	8 950,00	100,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	8 950,00	8 950,00	100,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>9 976,00</b>	<b>9 976,00</b>	<b>100,00</b>
756	75601	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych,	7 000,00	4 728,80	67,55

			opłacany w formie karty podatkowej			
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 000,00	4 728,80	67,55
756	75615	0310	Podatek od nieruchomości	846 200,00	938 086,10	110,86
756	75615	0320	Podatek rolny	250 000,00	259 088,30	103,64
756	75615	0330	Podatek leśny	137 000,00	141 981,80	103,64
756	75615	0340	Podatek od środków transportowych	4 000,00	2 365,00	59,13
756	75615	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	60 000,00	3 031,60	5,05
756	75615	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	105,60	0,00
756	75615	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30 000,00	22 484,90	74,95
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 327 200,00	1 367 143,30	103,01
756	75616	0310	Podatek od nieruchomości	401 000,00	463 691,27	115,63
756	75616	0320	Podatek rolny	522 000,00	437 217,49	83,76
756	75616	0330	Podatek leśny	4 000,00	5 446,76	136,17
756	75616	0340	Podatek od środków transportowych	29 500,00	28 234,90	95,71
756	75616	0360	Podatek od spadków i darowizn	147 000,00	138 917,00	94,50
756	75616	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	75 000,00	80 979,00	107,97
756	75616	0690	Wpływy z różnych opłat	4 000,00	3 834,50	95,86
756	75616	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	24 000,00	23 396,02	97,48
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 206 500,00	1 181 716,94	97,95
756	75618	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	42 000,00	40 603,00	96,67
756	75618	0450	Wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe	1 000,00	1 050,00	105,00
756	75618	0480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	85 000,00	72 425,81	85,21
756	75618	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw	1 500,00	955,20	63,68

	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	129 500,00	115 034,01	88,83
756	75619	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	31 000,00	27 340,08	88,19
756	75619	0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	0,00	0,00
	75619		Wpływy z różnych rozliczeń	34 000,00	27 340,08	80,41
756	75621	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	1 133 302,00	1 225 306,00	108,12
756	75621	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	2 000,00	19 859,03	992,95
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 135 302,00	1 245 165,03	109,68
756			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>3 839 502,00</b>	<b>3 941 128,16</b>	<b>102,65</b>
758	75801	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 212 260,00	4 212 260,00	100,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 212 260,00	4 212 260,00	100,00
758	75807	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 120 073,00	2 120 073,00	100,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 120 073,00	2 120 073,00	100,00
758			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>6 332 333,00</b>	<b>6 332 333,00</b>	<b>100,00</b>
801	80101	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	6 020,00	0,00	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	6 020,00	0,00	0,00
801	80104	0830	Wpływy z usług	12 000,00	15 480,00	129,00
801	80104	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST	0,00	1 143,00	0,00
	80104		Przedszkola	12 000,00	16 623,00	138,53
801	80195	0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	1 042,75	104,28
801	80195	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	32 954,00	23 956,14	72,70
	80195		Pozostała działalność	33 954,00	24 998,89	73,63
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>51 974,00</b>	<b>41 621,89</b>	<b>80,08</b>

851	85121	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	36 798,00	0,00	0,00
	85121		Lecznictwo ambulatoryjne	36 798,00	0,00	0,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>36 798,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
852	85212	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 287 000,00	2 268 591,50	99,20
852	85212	2360	Dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	2 505,06	0,00
	85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 287 000,00	2 271 096,56	99,30
852	85213	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	7 170,00	6 897,32	96,20
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	7 170,00	6 897,32	96,20
852	85214	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	62 691,00	60 695,08	96,82
852	85214	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	130 000,00	107 006,47	82,31
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	192 691,00	167 701,55	87,03
852	85219	0920	Pozostałe odsetki	1 500,00	1 427,08	95,14
852	85219	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	109 500,00	109 500,00	100,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	111 000,00	110 927,08	99,93
852	85228	0830	Wpływy z usług	4 000,00	3 176,25	79,41
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	4 000,00	3 176,25	79,41
852	85295	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	424 000,00	424 000,00	100,00
	85295		Pozostała działalność	424 000,00	424 000,00	100,00

852			Pomoc społeczna	3 025 861,00	2 983 798,76	98,61
854	85415	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	207 089,00	207 088,09	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	207 089,00	207 088,09	100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	207 089,00	207 088,09	100,00
900	90002	0400	Wpływy z opłaty produktowej	2 500,00	3 025,70	121,03
	90002		Gospodarka odpadami	2 500,00	3 025,70	121,03
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 500,00	3 025,70	121,03
926	92695	2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	18 200,00	18 200,00	100,00
	92695		Pozostała działalność	18 200,00	18 200,00	100,00
926				18 200,00	18 200,00	100,00
<b>Dochody ogółem</b>				<b>14266160,22</b>	<b>14283735,24</b>	<b>100,12</b>

## 1. Dochody własne

Źródłami dochodów własnych gminy są:

- 1) *wpływy z podatków:*
  - a) *od nieruchomości,*
  - b) *rolnego,*
  - c) *leśnego,*
  - d) *od środków transportowych,*
  - e) *dochodowego od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej,*
  - f) *od spadków i darowizn,*
  - g) *od czynności cywilnoprawnych;*
- 2) *wpływy z opłat:*
  - a) *skarbowej,*
  - b) *targowej,*
  - c) *miejscowej, uzdrowiskowej i od posiadania psów,*
  - d) *eksploatacyjnej,*
  - f) *innych stanowiących dochody gminy, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów;*
- 3) *dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe gminy oraz wpłaty od gminnych zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych gminnych jednostek budżetowych;*
- 4) *dochody z majątku gminy;*
- 5) *spadki, zapisy i darowizny na rzecz gminy;*
- 6) *dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach;*

- 7) 5,0 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
  - 8) odsetki od pożyczek udzielanych przez gminę, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
  - 9) odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy;
  - 10) odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
  - 11) dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego;
  - 12) inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów.
2. Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.
  3. Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.

Dochody własne zrealizowano w **30,59%**, w stosunku do planu. Analiza realizacji poszczególnych źródeł dochodów własnych przedstawia Tabela nr 3:

**Tabela nr 3. Dochody własne budżetu Gminy**

Dział	§	Treść	Plan	Wykonanie	% 6:5
2	3	4	5	6	7
020	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz innych umów o podobnym charakterze	15 000,00	9 068,72	60,46
<b>020</b>		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>15 000,00</b>	<b>9 068,72</b>	<b>60,46</b>
600	0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	1 938,01	193,80
	6640	Dotacja celowa otrzymana przez jednostkę samorządu terytorialnego od innej jednostki samorządu terytorialnego będącej instytucją wdrażającą na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów)	50 000,00	50 000,00	100,00
<b>600</b>		<b>Transport i łączność</b>	<b>51 000,00</b>	<b>51 938,01</b>	<b>101,84</b>
700	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	7 000,00	7 400,27	105,72
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	17,60	0,00
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz innych umów o podobnym charakterze	40 000,00	42 520,36	106,30
	0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia praw własności nieruchomości	205 000,00	207 494,00	101,22
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	492,70	49,27
<b>700</b>		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>253 000,00</b>	<b>257 924,93</b>	<b>101,95</b>

710	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	20 600,00	20 600,00	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	22 649,18	22 649,18	100,00
<b>710</b>		<b>Działalność usługowa</b>	<b>43 249,18</b>	<b>43 249,18</b>	<b>100,00</b>
750	0920	Pozostałe odsetki	30 000,00	33 628,12	112,09
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	1 000,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 191,00	1 191,00	100,00
	2360	Dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2 550,00	2 626,64	103,01
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>33 741,00</b>	<b>38 445,76</b>	<b>113,94</b>
756	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	1 133 302,00	1 225 306,00	108,12
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	2 000,00	19 859,03	992,95
	0310	Podatek od nieruchomości	1 247 200,00	1 401 777,37	112,39
	0320	Podatek rolny	772 000,00	696 305,79	90,20
	0330	Podatek leśny	141 000,00	147 428,56	104,56
	0340	Podatek od środków transportowych	33 500,00	30 599,90	91,34
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	7 000,00	4 728,80	67,55
	0360	Podatek od spadków i darowizn	147 000,00	138 917,00	94,50
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	42 000,00	40 603,00	96,67
	0450	Wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe	1 000,00	1 050,00	105,00
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	31 000,00	27 340,08	88,19
	0480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	85 000,00	72 425,81	85,21
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw	1 500,00	955,20	63,68
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	135 000,00	84 010,60	62,23
	0690	Wpływy z różnych opłat	4 000,00	3 940,10	98,50
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i	54 000,00	45 880,92	84,96



		opłat			
	0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	0,00	0,00
<b>756</b>		<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>3 839 502,00</b>	<b>3 941 128,16</b>	<b>102,65</b>
801	0830	Wpływy z usług	12 000,00	15 480,00	129,00
	0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	1 042,75	104,28
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST	0,00	1 143,00	0,00
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>13 000,00</b>	<b>17 665,75</b>	<b>135,89</b>
852	0920	Pozostałe odsetki	1 500,00	1 427,08	95,14
	0830	Wpływy z usług	4 000,00	3 176,25	79,41
	2360	Dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	2 505,06	0,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>5 500,00</b>	<b>7 108,39</b>	<b>129,24</b>
900	0400	Wpływy z opłaty produktowej	2 500,00	3 025,70	121,03
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>2 500,00</b>	<b>3 025,70</b>	<b>121,03</b>
<b>Dochody własne ogółem</b>			<b>4 256 492,18</b>	<b>4 369 554,60</b>	<b>102,66</b>

Źródłami dochodów własnych Gminy Malechowo, są:

**wpływy z podatków:**

**- podatek od nieruchomości**

*Opodatkowaniu podatkiem od nieruchomości podlegają następujące nieruchomości lub obiekty budowlane:*

- 1) *grunty,*
- 2) *budynki lub ich części,*
- 3) *budowle lub ich części związane z prowadzeniem działalności gospodarczej.*

*Opodatkowaniu podatkiem od nieruchomości nie podlegają grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne, grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych lub lasy, z wyjątkiem zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej.*

*Opodatkowaniu podatkiem od nieruchomości nie podlegają również:*

- 1) *pod warunkiem wzajemności – nieruchomości będące własnością państw obcych lub organizacji międzynarodowych albo przekazane im w użytkowanie wieczyste, przeznaczone na siedziby przedstawicielstw dyplomatycznych, urzędów konsularnych i innych misji korzystających z przywilejów i immunitetów na mocy ustaw, umów lub zwyczajów międzynarodowych,*

- 2) grunty pod wodami płynącymi i kanałami żeglownymi, z wyjątkiem jezior oraz gruntów zajętych na zbiorniki wodne retencyjne lub elektrowni wodnych,
- 3) nieruchomości lub ich części zajęte na potrzeby organów jednostek samorządu terytorialnego, w tym urzędów gmin, starostw powiatowych i urzędów marszałkowskich,
- 4) pasy drogowe wraz z drogami oraz obiektami budowlanymi związanymi z prowadzeniem, zabezpieczeniem i obsługą ruchu.

Wpływy z podatku od nieruchomości wyniosły **1.401.777,37 zł**, co stanowi **112,39%** planu. Nie oznacza to jednak, że nie występują zaległości z tego tytułu.

Dochody pochodzą od osób fizycznych oraz osób prawnych.

#### **- podatek rolny**

*Opodatkowaniu podatkiem rolnym podlegają grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne lub jako grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych, z wyjątkiem gruntów zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej innej niż działalność rolnicza.*

Dochody zrealizowano w okresie sprawozdawczym na kwotę **696 305,79 zł**, tj. **90,20%**. Wpływy pochodzą od osób fizycznych i prawnych.

#### **- podatek leśny**

*Opodatkowaniu podatkiem leśnym podlegają grunty leśne sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako lasy, z wyjątkiem lasów zajętych na wykonywanie innej działalności gospodarczej niż działalność leśna.*

Do budżetu Gminy wpłynęło **147.428,56 zł – 104,56%**, głównie od osób prawnych, posiadających lasy na naszym terenie.

#### **- podatek od środków transportowych**

Zainkasowano z tego tytułu **30.599,90 zł**, tj. **91,34%**.

#### **- podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej**

Drugi Urząd Skarbowy w Koszalinie przekazał nam **4.728,80 zł**.

#### **- podatek od spadków i darowizn**

Podatnikami podatku od spadków i darowizn są wyłącznie osoby fizyczne. Wymiaru i poboru podatku dokonują urzędy skarbowe. W roku sprawozdawczym Gmina otrzymała od Drugiego Urzędu Skarbowego w Koszalinie **138.917,00 zł** z tego tytułu.

#### **- podatek od czynności cywilnoprawnych**

Organem właściwym w sprawach tego podatku jest urząd skarbowy. Wpływy przekazane na konto Urzędu Gminy Malechowo wyniosły **84.010,60 zł**.

### wpływy z opłat:

#### - opłata produktowa

Wpływy z tego tytułu wyniosły **3.025,70 zł**.

#### - opłata skarbowa

Opłata ta przyniosła dochód w wysokości **40.603,00 zł**.

#### - opłata administracyjna za czynności urzędowe

Do budżetu Gminy wpłynęło z tytułu tej opłaty **1.050,00 zł**.

#### - opłata eksploatacyjna

Dochód z tego tytułu wyniósł **27.340,08 zł**.

#### - opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2007 roku wyniosły **72.425,81 zł**.

#### - opłata adiacencka

*Jest to opłata, którą właściciel lub użytkownik wieczysty musi zapłacić gminie, jeżeli wzrosła wartość jego nieruchomości w wyniku podziału, scalenia lub inwestycji gminy w wykonanie infrastruktury technicznej, np. wybudowanie wodociągu czy wybudowanie lub modernizację drogi.*

Wpływy z opłaty adiacenckiej wyniosły **955,20 zł**.

#### - opłata za zajęcie pasa drogowego

Zainkasowano z tego tytułu **1.938,01 zł**.

### Udział Gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Ministerstwo Finansów przekazało nam **1.225.306,00 zł** udziałów w podatku

dochodowym od osób fizycznych, natomiast urzędy skarbowe kwotę

**19.859,03 zł** udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych .

### Dochody z majątku

Dochody majątkowe Gminy zostały zrealizowane w wysokości **266 483,35 zł**.

Na zaplanowaną kwotę 205 000,00 zł, sprzedano mienie na kwotę **207.494,00 zł**.

Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości wyniosły **7.400,27 zł**.

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych zrealizowano w 93,80%

i wyniosły w 2007 roku **51 589,08 zł**.

## Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe Gminy

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej przekazał do budżetu Gminy dochody:

- z tytułu pozostałych usług w kwocie **3 176,25 zł** na 4 000,00 zł planowanych
- z tytułu pozostałych odsetek w wysokości **1 427,08 zł** na 1 500,00 zł planowanych.

Zespół Ekonomiczno Administracyjny Oświaty przekazał swoje dochody:

- z tytułu pozostałych usług w kwocie **15 480,00 zł** na 12 000,00 zł planowanych
- z tytułu pozostałych odsetek w wysokości **1 042,75 zł** na 1 000,00 zł planowanych.

## Dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego

W 2007 r. została zawarta umowa z Urzędem Gminy Sławno w sprawie dofinansowania korzystania przez dziecko z terenu Gminy Sławno z przedszkola wiejskiego w wysokości 381,00 zł miesięcznie od miesiąca października 2007 r., co daje kwotę **1 143,00 zł**, zrealizowano w całości.

Zawarto również porozumienie z Zarządem Dróg Powiatowych w Sławnie w sprawie realizacji wspólnego przedsięwzięcia pt.:

- budowa chodnika o długości 272 m w miejscowości Ostrowiec w ciągu drogi powiatowej nr 0520Z,
  - remont nawierzchni odcinka drogi w miejscowości Świącianowo o długości 450 m i powierzchni 1 800 m<sup>2</sup> w ciągu drogi powiatowej nr 0517Z.
- W ramach tego porozumienia otrzymano środki w wysokości **50 000,00 zł**.

Na pozostałe dochody własne składają się :

- 5,0 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej  
Z tego tytułu uzyskano dochód w wysokości **2 626,64 zł** na 2 550,00 zł, co stanowi 103,01 %
- wpływy z różnych opłat **3.957,70 zł** na 4 000,00 zł, co stanowi 98,94%
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat **46.373,62 zł** na 55 000,00 zł, co stanowi 84,32%
- pozostałe odsetki **33 628,12 zł** na 30 000,00 zł, co stanowi 112,09%
- wpływy z różnych dochodów **23 840,18 zł** na 26 840,18 zł, co stanowi 88,82%
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej **21 600,00 zł** na 20 600,00 zł, co stanowi 104,85%
- zwrot zaliczki alimentacyjnej **2 505,06 zł**

## **2. Subwencje ogólne** – plan i wykonanie, przedstawia tabela nr 4.

Tabela nr 4. Subwencje ogólne

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	% 6:5
1	2	3	4	5	6	7
758	75801	2920	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 212 260,00	4 212 260,00	100,00

758	75807	2920	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 120 073,00	2 120 073,00	100,00
			<b>Ogółem</b>	<b>6 332 333,00</b>	<b>6 332 333,00</b>	<b>100,00</b>

Z budżetu państwa otrzymaliśmy subwencje na ogólną kwotę **6.332.333,00 zł** składającą się z następujących części :

część oświatowa **4.212.260,00 zł**

część wyrównawcza **2.120.073,00 zł**

Wszystkie części subwencji zostały wykonane zgodnie z planem.

### **3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa**

Realizacja przyznanych Gminie dotacji z budżetu państwa przebiegała zgodnie z planem. Niższe od planowanego wykonanie w paragrafach 2010 i 2030 wynika z dokonanych zwrotów dotacji na rachunek Wojewody. Plan i wykonanie dotacji przedstawia Tabela nr 5.

**Tabela nr 5. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.  
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy**

Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	% 6:5
2	3	4	5	6	
010	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	296 820,04	296 820,04	100,00
<b>010</b>		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>296 820,04</b>	<b>296 820,04</b>	<b>100,00</b>
750	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	49 117,00	49 117,00	100,00
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>49 117,00</b>	<b>49 117,00</b>	<b>100,00</b>
751	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	9 976,00	9 976,00	100,00
<b>751</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>9 976,00</b>	<b>9 976,00</b>	<b>100,00</b>
801	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na	38 974,00	23 956,14	61,47

		realizację własnych zadań bieżących gminy			
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>38 974,00</b>	<b>23 956,14</b>	<b>61,47</b>
852	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 356 861,00	2 336 183,90	99,12
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	663 500,00	640 506,47	96,53
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 020 361,00</b>	<b>2 976 690,37</b>	<b>98,55</b>
854	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	207 089,00	207 088,09	100,00
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>207 089,00</b>	<b>207 088,09</b>	<b>100,00</b>
<b>Dotacje ogółem</b>			<b>3 622 337,04</b>	<b>3 563 647,64</b>	<b>98,38</b>

Dotacje na zadania zlecone zostały ujęte w Tabeli nr 6.

**Tabela nr 6. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.**

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	% 5:4
1	2	3	4	5	6
010	01095	2010	296 820,04	296 820,04	100,00
<b>010</b>	<b>01095</b>		<b>296 820,04</b>	<b>296 820,04</b>	<b>100,00</b>
<b>010</b>			<b>296 820,04</b>	<b>296 820,04</b>	<b>100,00</b>
750	75011	2010	49 117,00	49 117,00	100,00
<b>750</b>	<b>75011</b>		<b>49 117,00</b>	<b>49 117,00</b>	<b>100,00</b>
<b>750</b>			<b>49 117,00</b>	<b>49 117,00</b>	<b>100,00</b>
751	75101	2010	1 026,00	1 026,00	100,00
<b>751</b>	<b>75101</b>		<b>1 026,00</b>	<b>1 026,00</b>	<b>100,00</b>
751	75108	2010	8 950,00	8 950,00	100,00
<b>751</b>	<b>75108</b>		<b>8 950,00</b>	<b>8 950,00</b>	<b>100,00</b>
<b>751</b>			<b>9 976,00</b>	<b>9 976,00</b>	<b>100,00</b>
852	85212	2010	2 287 000,00	2 268 591,50	99,20
<b>852</b>	<b>85212</b>		<b>2 287 000,00</b>	<b>2 268 591,50</b>	<b>99,20</b>
852	85213	2010	7 170,00	6 897,32	96,20

852	85213		7 170,00	6 897,32	96,20
852	85214	2010	62 691,00	60 695,08	96,82
852	85214		62 691,00	60 695,08	96,82
852			2 356 861,00	2 336 183,90	99,12
Ogółem			2 712 774,04	2 692 096,94	99,24

Na zadania zlecone wykorzystano dotacje w wysokości 2.692.096,94 zł, tj. 99,24%, a na zadania własne wykorzystano dotacje w kwocie 871.550,70 zł, tj. 95,82%

W dziale 801 – „Oświata i wychowanie”, dokonano zwrotu dotacji na kwotę 15 017,86 zł

z tytułu:

- nauczanie języka angielskiego 6 020,00 zł
- dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników 8 997,86 zł.

W dziale 852 – „Pomoc społeczna”, niewykonany został plan dotacji w wysokości 43 670,63 zł, z powodu:

- zmniejszenia ilości złożonych wniosków na świadczenia rodzinne niż przewidywano,
- zmniejszenia ilości osób uprawnionych do przyznania i wypłaty zasiłku stałego i okresowego.

W dziale 854 – „Edukacyjna opieka wychowawcza”, zwrócono 0,91 zł, z tytułu zakupu podręczników.

### 3. Środki pozabudżetowe – przedstawiono w Tabeli nr 7.

Tabela nr 7. Środki pozabudżetowe

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
926	92695	2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	18 200,00	18 200,00
	92695		Pozostała działalność	18 200,00	18 200,00
Dotacje ogółem				3 727 335,04	3 632 990,64

W 2007 r., została zawarta umowa z Ministerstwem Sportu o dofinansowanie ze środków Funduszu Zająć Sportowo – Rekreacyjnych dla Uczniów, zajęć sportowo-rekreacyjnych dla uczniów. Otrzymane środki na realizację zadania **14.000,00 zł** otrzymano i zrealizowano w 100 %.

Gmina zawarła także umowę z Fundacją Nauka dla Środowiska, nazwa projektu "Zgoda buduje, niezgoda rujnuje" na kwotę **4 200,00 zł**, zrealizowano w całości.

Poza dochodami wykonanymi opisanymi powyżej, w budżecie Gminy znalazły się również **przychody** budżetu w kwocie ogółem **872 000,00 zł**,

stanowiące źródło pokrycia deficytu budżetowego, składające się z:

- kwot zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w łącznej kwocie **872 000,00 zł** z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne:
  - budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Karwicach **200 000,00 zł**
  - budowa oczyszczalni ścieków w Karwicach **672 000,00 zł**
- nadwyżka z lat ubiegłych **304 646,00 zł** w tym :
  - środki na pokrycie deficytu **37 346,00 zł**
  - wolne środki **725 932,23 zł** w tym:
    - środki niewykorzystanych dotacji w roku budżetowym **58 689,40 zł**
    - środki dotacji przekazanych ponadplanowo **21 140,00 zł**
    - subwencja – część oświatowa, przekazana w grudniu na styczeń 2008 roku **330 605,00 zł**

Rozchody budżetu gminy planowane na spłaty kredytu i pożyczki w wysokości **267 300,00 zł**,

zrealizowane zostały w kwocie **228 600,00 zł**,

w tym

- na spłatę kredytu z Banku Spółdzielczego w Darłowie **112 500,00 zł**

- na spłatę pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony

Środowiska i Gospodarki Wodnej **116 100,00 zł**



Rachunek dochodów własnych prowadzony był:

✓ w Szkole Podstawowej w Ostrowcu na potrzeby prowadzenia stołówki szkolnej

**Dochody ogółem za rok 2007 r. 80 393,51**

w tym

- pozostałość środków z 2006 r.	8 864,77
- wpłaty na dożywianie	66 488,01
- odszkodowanie za zniszczenie	1 535,33
- wynajem sali, wpłaty na plac zabaw	3 441,39
- odsetki bankowe	64,01

**Rozchody ogółem za rok 2007 r. 71 424,85**

w tym:

- zakup artykułów żywnościowych	69 527,78
- zakup karniszy i firan	1 600,83
- odsetki bankowe	296,24

✓ w szkole Podstawowej w Lejkowie także na potrzeby prowadzenia stołówki szkolnej

**Dochody ogółem za rok 2007 88 361,67**

w tym:

- pozostałość z 2006 r.	9 771,72
- wpłaty na dożywianie	77 398,40
- pozostałe przychody	1 191,55

**Rozchody ogółem za rok 2007 r. 85 496,32**

- zakup artykułów żywnościowych	83 603,07
- opłaty bankowe	314,30
- zakup środków czystości	1 578,95

✓ w szkole Podstawowej w Niemicy na potrzeby prowadzenia stołówki szkolnej

**Dochody ogółem za rok 2007 r. 65 070,61**

w tym:

- pozostałość środków z 2006 r. 5 756,53

- wpłaty na dożywianie 59 294,54

- pozostałe przychody – odsetki 19,54

**Rozchody ogółem za rok 2007 r. 58 394,16**

w tym:

- zakup artykułów żywnościowych 58 179,82

- pozostałe wydatki 214,34

✓ w Gimnazjum w Malechowie, tu także na potrzeby prowadzenia stołówki szkolnej

**Dochody ogółem za rok 2007 r. 162 958,19**

w tym:

- wpłaty na dożywianie 135 278,07

- pozostałe przychody 10 907,73

- pozostałość z 2006 roku 16 772,39

**Rozchody ogółem za rok 2007 r. 150 902,73**

w tym:

- zakup art. żywnościowych 149 320,97

- opłaty bankowe 150,00

- zakup środków czystości i przyborów kuchennych 1 431,76

**Należności** od dłużników na koniec roku 2007 wyniosły 488 275,71zł.

Utrzymujące się zaległości wiążą się ze złą kondycją finansową firm działających na terenie Gminy, jak i utrzymującą się złą sytuacją materialną osób fizycznych.

W celu ściągnięcia w/w zaległości wystawiono 985 szt. upomnień,

198 tytułów wykonawczych do urzędów skarbowych. Dokonano na kwotę 196 328,06 zł - wpisów na hipotekę podatników. Wystąpiono również do sądu z wnioskami o wpis na hipotekę na łączną kwotę 36 884,26 zł. Oczekują one na wpis w Sądzie Ksiąg Wieczystych.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły 370 461,00 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych), to kwota 169 591,00 zł.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy, tj. umorzeń za cały 2007 rok, zamknęły się kwotą 19 396,30 zł.

W 2007 roku wpłynęło 96 podań, z czego rozpatrzono pozytywnie – 58.

Podania dotyczyły m.in.:

- umorzenia – 74 szt., pozytywnie – 40,
- odroczenia i rozłożenia na raty – 20 szt., pozytywnie – 18,
- inne

W przypadku pięciu podatników odmówiono wszczęcia postępowania w sprawie umorzenia podatku z uwagi na brak zaległości podatkowych w dniu złożenia wniosku.

## II. WYDATKI

Po dokonanych zmianach, plan wydatków budżetowych na dzień 31.12.2007 r.,

zamknął się kwotą	<b>15 175 506,22 zł</b>
i został zrealizowany w kwocie	<b>14 947 643,17 zł</b>
co stanowi	<b>98,50%</b>

Z kwot zrealizowanych wydatków ogółem, przypada na:

- wydatki bieżące **12 353 327,74 zł**  
co stanowi **82,64%** zrealizowanych wydatków ogółem
- wydatki majątkowe **2 594 315,43 zł**  
co stanowi **17,36%** zrealizowanych wydatków ogółem

Ze względu na rodzaj wykonywanych zadań, struktura zrealizowanych wydatków kształtuje się następująco:

✓ zadania własne	<b>12 255 546,23 zł</b>
w tym:	
• wynagrodzenia i pochodne	5 715 378,00 zł
• wydatki rzeczowe bieżące	3 731 759,17 zł
• dotacje	189 076,00 zł
• obsługa długu	25 017,63 zł
• wydatki majątkowe	2 594 315,43 zł

✓ zadania zlecone	2 692 096,94 zł
w tym:	
• wynagrodzenia i pochodne	125 647,45 zł
• wydatki rzeczowe bieżące	2 566 449,49 zł

Wśród wydatków bieżących, które w 2007 roku osiągnęły kwotę **12 353 327,74 zł**, należy wyodrębnić:

- wydatki rzeczowe bieżące **6 298 208,66 zł**, które stanowią **50,98 %** wydatków bieżących
- wynagrodzenia i pochodne **5 841 025,45 zł**, które stanowią **47,28 %** wydatków bieżących
- dotacje udzielone z budżetu **189 076,00 zł**, które stanowią **1,53 %** wydatków bieżących
- wydatki na obsługę długu **25 017,63 zł**, które stanowią **0,21 %** wydatków bieżących

Wydatki budżetu gminy według działów klasyfikacji budżetowej zawiera Tabela nr 8.

**Tabela nr 8. Wydatki budżetu Gminy według działów klasyfikacji budżetowej**

Dział	Treść	Plan na 2007 rok	Plan po zmianach	Wykonanie 2007 rok	% Wykonania
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 083 000,00	2 368 950,04	2 367 751,70	99,95
020	Leśnictwo	5 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00
600	Transport i łączność	90 000,00	317 840,00	304 224,98	95,72
700	Gospodarka mieszkaniowa	9 000,00	20 700,00	20 194,00	97,56
710	Działalność usługowa	137 000,00	166 264,00	163 986,58	98,63
750	Administracja publiczna	1 585 389,00	1 774 442,18	1 733 906,37	97,72
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 026,00	9 976,00	9 976,00	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	240 000,00	317 130,00	309 615,78	97,63
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	30 000,00	23 400,00	22 413,08	95,78
757	Obsługa długu publicznego	26 000,00	25 100,00	25 017,63	99,67
758	Różne rozliczenia	60 000,00	0,00	0,00	100,00
801	Oświata i wychowanie	5 127 840,00	5 476 308,00	5 451 599,86	99,55
851	Ochrona zdrowia	90 000,00	130 798,00	90 199,58	68,96
852	Pomoc społeczna	3 318 900,00	3 458 261,00	3 369 876,35	97,44
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	110 490,00	340 027,00	339 579,32	99,87

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	307 500,00	422 500,00	420 228,01	99,46
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	177 670,00	188 670,00	183 951,35	97,50
926	Kultura fizyczna i sport	52 000,00	134 140,00	134 122,58	99,99
<b>Wydatki ogółem</b>		<b>12 450 815,00</b>	<b>15 175 506,22</b>	<b>14 947 643,17</b>	<b>98,50</b>

Natomiast w Tabeli nr 9, przedstawiono wydatki według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej.



700		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>20 700,00</b>	<b>20 194,00</b>	<b>20 194,00</b>							
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	5 200,00	4 143,96	4 143,96							
	71013	Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	14 064,00	13 965,80	13 965,80							
	71035	Cmentarze	147 000,00	145 876,82	145 876,82						145 876,82	
<b>710</b>		<b>Działalność usługowa</b>	<b>166 264,00</b>	<b>163 986,58</b>	<b>18 109,76</b>							<b>145 876,82</b>
	75011	Urzędy wojewódzkie	49 117,00	49 117,00	49 117,00	41 017,00	8 100,00					
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	60 900,00	59 775,84	59 775,84							
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 506 025,18	1 478 214,69	1 448 422,29	940 780,01	170 545,87					29 792,40
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	68 800,00	62 873,82	62 873,82	9 642,56						
	75095	Pozostała działalność	89 600,00	83 925,02	83 925,02	6 946,75						
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>1 774 442,18</b>	<b>1 733 906,37</b>	<b>1 704 113,97</b>	<b>998 386,32</b>	<b>178 645,87</b>					<b>29 792,40</b>
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 026,00	1 026,00	1 026,00							
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	8 950,00	8 950,00	8 950,00	2 292,58	354,37					
<b>751</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz</b>	<b>9 976,00</b>	<b>9 976,00</b>	<b>9 976,00</b>	<b>2 292,58</b>	<b>354,37</b>					





80113	Dowożenie uczniów do szkół	411 000,00	410 802,78	410 802,78	410 802,78							
80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	230 693,00	230 381,41	208 471,43	158 848,09	28 288,97						21 909,98
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	7 250,00	7 249,78	7 249,78								
80195	Pozostała działalność	139 338,00	129 938,65	129 938,65	50 745,97	6 918,08						
<b>801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>5 476 308,00</b>	<b>5 451 599,86</b>	<b>5 294 429,87</b>	<b>3 424 738,66</b>	<b>612 083,77</b>	<b>5 076,00</b>					<b>157 169,99</b>
85121	Lecznictwo ambulatoryjne	36 798,00	0,00	0,00			0,00					
85153	Zwalczanie narkomanii	2 000,00	1 625,00	1 625,00								
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	88 000,00	84 574,58	84 574,58	14 641,69					40 000,00		
85195	Pozostała działalność	4 000,00	4 000,00	4 000,00						4 000,00		
<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>130 798,00</b>	<b>90 199,58</b>	<b>90 199,58</b>	<b>14 641,69</b>		<b>44 000,00</b>					
85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 287 000,00	2 268 591,50	2 268 591,50	42 982,93	25 819,69						
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	7 170,00	6 897,32	6 897,32								

85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	346 291,00	318 229,57	318 229,57	318 229,57		1 340,79			
85215	Dodatki mieszkaniowe	28 700,00	16 136,67	16 136,67						
85219	Ośrodki pomocy społecznej	294 350,00	279 355,78	279 355,78	208 813,31		40 840,82			
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	36 000,00	24 050,95	24 050,95	20 939,00		3 111,95			
85295	Pozostała działalność	458 750,00	456 614,56	456 614,56						
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 458 261,00</b>	<b>3 369 876,35</b>	<b>3 369 876,35</b>	<b>272 735,24</b>		<b>71 113,25</b>			
85401	Świetlice szkolne	43 475,00	43 441,58	43 441,58	32 610,67		6 334,91			
85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	3 000,00	2 966,68	2 966,68						
85415	Pomoc materialna dla uczniów	221 952,00	221 950,29	221 950,29						
85495	Pozostała działalność	71 600,00	71 220,77	71 220,77	4 101,00			60 000,00		
<b>854</b>	<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>340 027,00</b>	<b>339 579,32</b>	<b>339 579,32</b>	<b>36 711,67</b>		<b>6 334,91</b>	<b>60 000,00</b>		
90002	Gospodarka odpadami	24 100,00	24 073,74	24 073,74						
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	318 400,00	316 154,27	253 853,27					62 301,00	
90017	Zakłady gospodarki komunalnej	80 000,00	80 000,00	80 000,00				80 000,00		
<b>900</b>	<b>Gospodarka komunalna i</b>	<b>422 500,00</b>	<b>420 228,01</b>	<b>357 927,01</b>				<b>80 000,00</b>		<b>62 301,00</b>

	<b>ochrona środowiska</b>												
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	11 000,00	10 492,00										10 492,00
92116	Biblioteki	161 670,00	161 488,15	161 488,15	113 985,34	22 105,26							
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	16 000,00	11 971,20										11 971,20
<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>188 670,00</b>	<b>183 951,35</b>	<b>161 488,15</b>	<b>113 985,34</b>	<b>22 105,26</b>							<b>22 463,20</b>
92695	Pozostała działalność	134 140,00	134 122,58	134 122,58	21 738,04	1 642,57							
<b>926</b>	<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>134 140,00</b>	<b>134 122,58</b>	<b>134 122,58</b>	<b>21 738,04</b>	<b>1 642,57</b>							
	<b>Ogółem wydatki</b>	<b>15 175 506,22</b>	<b>14 947 643,17</b>	<b>12 353 327,74</b>	<b>4 941 682,91</b>	<b>899 342,54</b>	<b>189 076,00</b>	<b>25 017,63</b>	<b>2 594 315,43</b>				

Z budżetu Gminy zostały udzielone również dotacje, które zostały opisane w Tabeli nr 10.

**Tabela nr 10. Dotacje udzielone z budżetu Gminy**

Lp.	Dział	Rozdział	§	Podmiot	Rodzaj dotacji	Cel wykorzystania dotacji	Plan	Wykonanie	% 7:6
1	2	3	4	5			6	7	8
1	600	60013	6630	Zachodniopomorski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Koszalinie	celowa	Przebudowa skrzyżowania drogi wojewódzkiej nr 205 z drogą powiatową, zatoki autobusowej i ciągu pieszego w miejscowości Ostrowiec	30 000,00	30 000,00	100,00
2	801	80104	2710	Urząd Miasta Sławno	celowa	Dofinansowanie korzystania przez dziecko z Gminy Malechowa z przedszkola miejskiego	5 076,00	5 076,00	100,00
3	851	85154	2820	Oddział Okręgowy Towarzystwa Przyjaciół Dzieci w Koszalinie	celowa	Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii, ze szczególnym uwzględnieniem świetlic środowiskowych	40 000,00	40 000,00	100,00
4	851	85195	2810	Pomorska Fundacja „Jaś i Małgosia”	celowa	Udzielanie pomocy dzieciom oraz osobom niepełnosprawnym w zakresie dostarczenia sprzętu rehabilitacyjnego, sprzętu ortopedycznego i odzieży	4 000,00	4 000,00	100,00
5	854	85495	2820	Oddział Okręgowy Towarzystwa Przyjaciół Dzieci w Koszalinie	celowa	Realizacja programów opiekuńczych oraz motywowanie do przestrzegania zasad współżycia społecznego dla dzieci z grup ryzyka, ze szczególnym uwzględnieniem świetlic środowiskowych	60 000,00	60 000,00	100,00
6	900	90017	2650	Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Malechowie	przedmiotowa	Utrzymanie cmentarzy komunalnych, sprzątanie przystanków komunalnych, utrzymanie czystości na terenie gminy, świetlice, zakup wodomierzy i ich montaż	80 000,00	80 000,00	100,00
<b>Ogółem</b>							<b>219 076,00</b>	<b>219 076,00</b>	<b>100,00</b>

Realizację zadań inwestycyjnych przez Urząd Gminy, przedstawia Tabela nr 11.

Tabela nr 11. Zadania inwestycyjne realizowane przez Urząd Gminy

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa inwestycji	Łączne koszty finansowe	Plan wydatków 2007 r.	Wykonanie 2007 r.	Źródła finansowania			2008 r.	2009 r.
							Dochody własne JST	Kredyty i pożyczki	Inne środki		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	010	01010	Przebudowa sieci wodociągowej i budowa sieci kanalizacyjnej. w Ostrowcu II etap	1 293 449,00	1 200,00	0,00	1 200,00	-	-	300 000,00	-
2.			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią w Lejkowie	1 611 300,00	41 300,00	41 258,49	41 300,00	-	-	1 570 000,00	-
3.			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią w Laskach	1 183 000,00	8 000,00	7 931,22	8 000,00	-	-	1 175 000,00	-
4.			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią w Gorzycy	1 197 700,00	37 700,00	37 610,00	37 700,00	-	-	1 160 000,00	-
5.			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Karwicach	810 000,00	810 000,00	769 073,40	610 000,00	200 000,00	-	-	-
6.			Budowa oczyszczalni ścieków w Karwicach	1 000 000,00	1 000 000,00	997 275,96	328 000,00	672 000,00	-	-	-
7.			Podłączenie części mieszkańców Malechowa do sieci kanalizacyjnej II etap	167 100,00	82 100,00	82 055,60	82 100,00	-	-	-	-
8.			Remont hydrofor. w Lejkowie	38 000,00	-	-	-	-	-	38 000,00	-
9.			Remont sieci wodociąg. do hydrof. w Ostrowcu	40 000,00	-	-	-	-	-	40 000,00	-

10.				Budowa sieci wodociąg. z Ostrowca do Kosierzewa	245 000,00	-	-	-	-	-	-	245 000,00	-	-	-
11.				Budowa sieci kanaliz. sanitar. wraz z oczyszczalnią w Przystawach	1 500 000,00	-	-	-	-	-	-	50 000,00	-	-	1 450 000,00
12.	600	60014		Budowa drogi w Świącianowie	65 880,00	65 880,00	65 880,00	40 880,00	-	-	25 000,00	-	-	-	-
13.				Budowa chodnika w Ostrowcu	81 660,00	81 660,00	81 593,46	56 660,00	-	-	25 000,00	-	-	-	-
14.		60016		Budowa drogi gminnej w Malechowie	500 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	-	-	-	480 000,00	-	-	-
15.	710	71035		Rozbudowa cmentarza wraz z bud. domu przedpogrzeb. w Malechowie	279 685,00	147 000,00	145 876,82	147 000,00	-	-	-	-	-	-	-
16.	801	80101		Termomodern. budynków szkół Niemica, Lejkowo, Ostrowiec	80 800,00	80 800,00	80 768,97	80 800,00	-	-	-	-	-	-	-
17.		80110		Termomod.budyn.Gimnaz.w Malechowie wraz ze zmian. techn.ogrzewan.	844 733,00	62 300,00	54 491,04	62 300,00	-	-	-	315 000,00	-	-	-
18.		80114		Termomod.budynku Malechowskiego Ośrodka Kultury	22 000,00	22 000,00	21 909,98	22 000,00	-	-	-	-	-	-	-
19.	900	90015		Budowa oświetlenia ulicznego w Pękaninie	64 000,00	64 000,00	62 301,00	64 000,00	-	-	-	-	-	-	-
20.	921	92109		Rozbudowa świetlicy w Gorzycy	11 000,00	11 000,00	10 492,00	11 000,00	-	-	-	-	-	-	-
21.		92120		Remont kościołów zabytkowych	31 000,00	16 000,00	11 971,20	16 000,00	-	-	-	-	-	-	-
22.	926	92695		Budowa systemowych placów zabaw w m.: Karwice, Sulechowo, Kusice, Łaski, Świącianowo	70 000,00	-	-	-	-	-	-	70 000,00	-	-	-

Wydatki związane z realizacją zadań zleconych przedstawia Tabela nr 12.

**Tabela nr 12. Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami**

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	z tego				% 5:4
					Wydatki bieżące	wynagrodzenia	W tym Pochodne od wynagrodzeń	Świadczenia spofeczne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
010	01095	4110	726,75	726,75	726,75		726,75		100,00
		4120	104,13	104,13	104,13		104,13		100,00
		4170	4 250,00	4 250,00	4 250,00	4 250,00			100,00
		4210	458,27	458,27	458,27				100,00
		4300	300,00	300,00	300,00				100,00
		4430	290 980,89	290 980,89	290 980,89				100,00
010	01095		296 820,04	296 820,04	296 820,04	4 250,00	830,88		100,00
010			296 820,04	296 820,04	296 820,04	4 250,00	830,88		100,00
750	75011	4010	41 017,00	41 017,00	41 017,00	41 017,00			100,00
		4110	7 097,00	7 097,00	7 097,00		7 097,00		100,00
		4120	1 003,00	1 003,00	1 003,00		1 003,00		100,00
750	75011		49 117,00	49 117,00	49 117,00	41 017,00	8 100,00		100,00
750			49 117,00	49 117,00	49 117,00	41 017,00	8 100,00		100,00
751	75101	4210	1 026,00	1 026,00	1 026,00				100,00
751	75101		1 026,00	1 026,00	1 026,00				100,00
751	75108	3030	3 960,00	3 960,00	3 960,00				100,00

		4110	309,96	309,96	309,96		309,96		100,00
		4120	44,41	44,41	44,41		44,41		100,00
		4170	2 292,58	2 292,58	2 292,58	2 292,58			100,00
		4210	1 790,00	1 790,00	1 790,00				100,00
		4260	203,05	203,05	203,05				100,00
		4410	350,00	350,00	350,00				100,00
<b>751</b>	<b>75108</b>		<b>8 950,00</b>	<b>8 950,00</b>	<b>8 950,00</b>	<b>2 292,58</b>	<b>354,37</b>		<b>100,00</b>
<b>751</b>			<b>9 976,00</b>	<b>9 976,00</b>	<b>9 976,00</b>	<b>2 292,58</b>	<b>354,37</b>		<b>100,00</b>
852	85212	3110	2 203 280,00	2 185 772,90	2 185 772,90			2 185 772,90	99,20
		4010	40 250,00	40 250,00	40 250,00	40 250,00			100,00
		4040	2 800,00	2 732,93	2 732,93	2 732,93			97,60
		4110	25 300,00	24 766,59	24 766,59		24 766,59		97,89
		4120	1 100,00	1 053,10	1 053,10		1 053,10		95,74
		4210	4 470,00	4 452,67	4 452,67				99,61
		4300	9 600,00	9 410,31	9 410,31				98,02
		4410	200,00	153,00	153,00				76,50
<b>852</b>	<b>85212</b>		<b>2 287 000,00</b>	<b>2 268 591,50</b>	<b>2 268 591,50</b>	<b>42 982,93</b>	<b>25 819,69</b>	<b>2 185 772,90</b>	<b>99,20</b>
852	85213	4130	7 170,00	6 897,32	6 897,32			6 897,32	96,20
<b>852</b>	<b>85213</b>		<b>7 170,00</b>	<b>6 897,32</b>	<b>6 897,32</b>			<b>6 897,32</b>	<b>96,20</b>
852	85214	3110	62 691,00	60 695,08	60 695,08			60 695,08	96,82
<b>852</b>	<b>85214</b>		<b>62 691,00</b>	<b>60 695,08</b>	<b>60 695,08</b>			<b>60 695,08</b>	<b>96,82</b>
<b>852</b>			<b>2 356 861,00</b>	<b>2 336 183,90</b>	<b>2 336 183,90</b>	<b>42 982,93</b>	<b>25 819,69</b>	<b>2 253 365,30</b>	<b>99,12</b>
<b>Ogółem</b>			<b>2 712 774,04</b>	<b>2 692 096,94</b>	<b>2 692 096,94</b>	<b>90 542,51</b>	<b>35 104,94</b>	<b>2 253 365,30</b>	<b>99,24</b>



Dotacja dla Zachodniopomorskiego Zarządu Dróg Wojewódzkich w Koszalinie na przebudowę skrzyżowania drogi wojewódzkiej nr 205 z drogą powiatową, zatoki autobusowej i ciągu pieszego w miejscowości Ostrowiec w wysokości 30 000,00 zł jest wydatkiem majątkowym, związanym z inwestycją. W związku z czym w Tabeli nr 9, została ujęta w kolumnie wydatki majątkowe, a nie wydatki bieżące oraz w kolumnie dotacje.

## Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W dziale tym wykonanie planu wydatków wyniosło 99,95%, tj. 2 367 751,70 zł. Wydatki inwestycyjne w tym dziale stanowią – 83,59% całości zrealizowanych wydatków tego działu, czyli kwota 1 979 238,56 zł.

Pozostałe wydatki w kwocie 388 513,14 zł, to wydatki związane z realizacją zadań:

- realizacja zadań własnych:
  - wpłaty gmin na rzecz Izby Rolniczych - 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego - w 2007 roku przekazano kwotę 14 459,19 zł,
  - zakup piasku, rur, kolanek - 4 472,53 zł,
  - opracowanie dokumentacji przyłącza wodociągowego Paprotki, transport piasku do Pięćmiechowa, czyszczenie studzienki w kolektorze w Sulechówku, naprawa przepustu w Malechowie - 2 371,01 zł,
  - konserwacja i odmulanie rowu w Białęcynie - 4 392,00 zł,
  - remont instalacji wodociągowej w Karwicach - 155,60 zł,
  - usunięcie awarii sieci wodociągowej w Ostrowcu - 57 001,44 zł
  - wykonanie przyłącza wodociągowego w miejscowości Paprotki - 5 139,41 zł,
  - wykonanie sieci wodociągowej na cmentarzu w Malechowie - 3 701,92 zł,
  - budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią w Lejkowie - 41 258,49 zł,
  - budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią w Laskach - 7 931,22 zł,
  - budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią w Gorzycy - 37 610,00 zł,
  - budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Karwicach – 769 073,40 zł,
  - rozpoczęta budowa chodnika w Karwicach – 44 033,89 zł,
  - budowa oczyszczalni ścieków w Karwicach – 997 275,96 zł,
  - podłączenie części mieszkańców Malechowa do sieci kanalizacyjnej II etap - 82 055,60 zł.
- realizacja zadań zleconych związanych z wypłatą zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej:
  - wynagrodzenia i pochodne – 5 080,88 zł,
  - materiały biurowe – 458,27 zł,
  - opłaty pocztowe za dostarczenie decyzji w sprawie zwrotu akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej – 300,00 zł,
  - zwrot podatku akcyzowego – 290 980,89 zł.

## **Dział 020 – Leśnictwo**

W ramach tego działu dokonano usunięcia drzew w miejscowości Niemica na kwotę 1 000 zł.

Wydatki zrealizowano w 100%.

## **Dział 600 – Transport i łączność**

Wydatki tego działu zostały zrealizowane w 95,72%, na kwotę 304 224,98 zł. W dziale tym zrealizowano następujące wydatki:

- dotacja dla Zachodniopomorskiego Zarządu Dróg Wojewódzkich w Koszalinie na przebudowę skrzyżowania drogi wojewódzkiej nr 205 z drogą powiatową, zatoki autobusowej i ciągu pieszego w miejscowości Ostrowiec w wysokości 30 000,00 zł,
- kruszywo – Borkowo – 2 466,11 zł,
- piasek, masa mineralna asfaltowa na zimno – drogi gminne – 5 725,95 zł,
- kostka brukowa, obrzeża, piasek – 7 623,78 zł,
- tłuczeń, kruszywo mineralne – Przystawy – 4 300,50 zł,
- kostka betonowa – wjazd do remizy w Malechowie – 5 396,89 zł,
- kruszywo – Ostrowiec – 640,50 zł,
- beton, piasek, cement, chodnik – Karwice – 4 717,30 zł,
- płyta plexi – przystanek Pękanino – 138,42 zł,
- równanie drogi, usługi transportowe – Borkowo – 2 416,00 zł,
- odśnieżanie – 6 404,45 zł,
- utwardzenie placu przy ZOZ Malechowo – 15 153,24 zł,
- równanie dróg gminnych, usługi transportowe – 32 130,86 zł
- profilowanie – usługa (transport + praca walca) – Przystawy – 5 026,40 zł,
- odwodnienie drogi Darskowo – 4 028,65 zł,
- załadunek i transport destruktu, wykonanie znaków drogowych – Pięćmiechowo – 1 025,15 zł,
- remont drogi gminnej Ostrowiec – 9 557,32 zł,
- budowa drogi gminnej w Malechowie – 20 000,00 zł,
- budowa drogi w Święcianowie – 65 880,00 zł,
- budowa chodnika w Ostrowcu – 81 593,46 zł

## **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Na wydatki realizowane w ramach tego działu wydatkowano 20 194,00 zł, co stanowi 97,56% w stosunku do planu. Całą kwotę wydano na podatek od towarów i usług (VAT).

## **Dział 710 – Działalność usługowa**

Realizacja tego działu w 2007 roku wyniosła 163 986,58 zł, tj. 98,63% planu. Kwoty te wydatkowane były w rozdziale:

- plany zagospodarowania przestrzennego – w ramach środków zaplanowanych w tym rozdziale, wydatkowano kwoty na projekty, opracowania – 4 143,96 zł,
- prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne) – 13 965,80 zł,
- cmentarze – prace wykończeniowe budowy domu przedpogrzebowego w Malechowie w ramach inwestycji – 145 876,82 zł.

## Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki tego działu, zostały zrealizowane w 97,72% - na kwotę 1 733 906,37 zł. W ramach tego działu środki finansowe, wydatkowane były na:

- 1) wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – 49 117,00 zł, co stanowi 100% planu. Wydatki te w całości pokryte zostały dotacją z budżetu państwa i były przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne.
- 2) wydatki związane z obsługą Rady Gminy – 59 775,84 zł – wykonanie wydatków 98,15%. Kwota ta została wydatkowana m.in., na:
  - wypłatę diet za udział w posiedzeniach komisji, sesji dla radnych, ryczałtu dla Przewodniczącego, - 52 859,49 zł, tj. 99,55%,
  - zakup materiałów na potrzeby odbywanych komisji i sesji – 5 312,96 zł,
  - zakup pucharu – nagroda Przewodniczącego Rady Gminy – 69,00 zł,
  - wieńce pogrzebowe, nekrologi – 569,97 zł.
  - rachunki za rozmowy telefoniczne – telefon komórkowy Przewodniczącego Rady Gminy – 726,71 zł,
  - podróże służbowe krajowe – 237,71 zł.
- 3) Wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu gminy – wykonanie planu wydatków – 1 478 214,69 zł, czyli 98,15% planu. Znaczna część wydatków tego rozdziału – 76,47% kwoty wydatkowanej, to wydatki związane z zatrudnieniem pracowników, czyli 1 130 325,88 zł. Pozostałą kwotę, czyli 347 888,81 zł, wydatkowano m.in. na:
  - zakupy inwestycyjne (raty systemu GMINA II) – 29 792,40 zł,
  - różne opłaty i składki – 23 871,55 zł,
  - podróże służbowe krajowe – 16 953,42 zł,
  - szkolenia pracowników – 6 553,80 zł,
  - opłaty za usługi internetowe – 4 248,45 zł,
  - zakup energii i wody – 29 631,54 zł,
  - zakup usług zdrowotnych - badania okresowe pracowników – 380,00 zł,
  - usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej – 4 755,68 zł,
  - usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej – 13 133,03 zł,
  - zakup akcesoriów komputerowych – 1 281,00 zł,
  - zakup materiałów i wyposażenia – 113 852,60, w tym:
    - materiały biurowe, czasopisma, środki czystości, wyposażenie i inne
  - zakup usług pozostałych – 103 435,34 zł, w tym:
    - usługi pocztowe, prawne, fotograficzne, kominiarskie, transportowe, konserwacje sprzętu i inne
- 4) Wydatki związane z promocją Gminy – łącznie wydano 62 873,82 zł m.in. na:
  - wynagrodzenia bezosobowe – 9 642,56 zł,
  - materiały i wyposażenie (nagrody, art. spożywcze, materiały i inne) – 29 050,89 zł
  - usługi pozostałe (transportowe, fotograficzne i inne) – 24 180,37 zł
- 5) Wydatki związane z pozostałą działalnością – wydatkowano 83 925,02 zł, m.in. na:
  - diety – udział sołtysów w sesjach Rady Gminy – 14 334,64 zł,

- wynagrodzenia bezosobowe – 6 946,75 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia, m.in. olej napędowy, paliwo do kosiarki, art. spożywcze, materiały biurowe i inne – 37 962,28 zł,
- zakup usług pozostałych (usługi weterynaryjne, naprawcze) – 20 681,35 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenia) – 4 000,00 zł.

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

Zadania w tym dziale realizowane są w ramach otrzymanej dotacji na zadania zlecone. Wydatki w kwocie 9 976,00 zł, poniesiono na:

- aktualizację spisu wyborców
  - wyborów
- i wydatków z tym związanych.

### **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Wydatki w tym dziale wyniosły 309 615,78 zł.

Na ochotnicze straże pożarne wydatkowano 260 406,85 zł, z czego na:

- wynagrodzenia i pochodne – 58 435,03 zł,
- udział w akcjach gaśniczych – 14 479,39 zł
- zakup materiałów i wyposażenia niezbędnego do prawidłowej pracy – 109 174,20 zł,
- zakup energii – 7 859,12 zł,
- zakup usług pozostałych (usługi transportowe, naprawcze, kominiarskie i inne) – 65 286,61 zł
- różne opłaty i składki (ubezpieczenia) – 5 172,50 zł.

Na obronę cywilną wydatki wyniosły 49 208,93 zł.

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

Wydatki w tym dziale w wysokości 22 413,08 zł, poniesione zostały na opłaty komornicze, sądowe – związane z egzekucją zaległości, a także na prowizje dla sołtysów oraz na opłaty bankowe.

### **Dział 757 – Obsługa długu publicznego**

Zapłacono odsetki od kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Darłowie i w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości 25 017,63 zł.

## Obsługą finansową oświaty zajmuje się Zespół Ekonomiczno Administracyjny Oświaty.

Zespół Ekonomiczno Administracyjny Oświaty prowadzi obsługę finansową dla szkół, przedszkoli, bibliotek, Młodzieżowej Orkiestry Dętej, klubów sportowych, oraz obsługę przyznawania i wypłat stypendiów szkolnych z Budżetu Państwa.

### Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki w poszczególnych rozdziałach w ramach tego działu, kształtowały się następująco:

#### Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

##### **Szkoła Podstawowa w Ostrowcu**

Szkoła liczy 6 oddziałów, w której naukę pobiera 141 uczniów.

Zatrudnionych jest 18 nauczycieli na 15,27 etatu i 6 osób obsługi.

Szkoła zrealizowała wydatki ogółem za rok 2007 r. na kwotę **710 769,21 zł**

w tym :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 586 750,13
- dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli 26 439,96
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 27 300,00
- nauczanie indywidualne do VI.2007 r. 6 357,55
- zakup opału 11 914,37
- zakup świetlówek 3 361,50
- zakup środków do utrzymania czystości 2 575,78
- półki na zaplecze kuchenne 1 608,45
- zakup sprzętu nagłaśniającego 1 880,00
- zakup art. biurowych, farb, prenumerata czasopism 9 385,32
- zakup pomocy dydaktycznych 773,00
- energia elektryczna, woda i gaz 11 118,70
- badania okresowe pracowników 380,00
- ochrona mienia - monitoring 3 513,40
- odprowadzanie ścieków i wywóz nieczystości 4 194,77

- konserwacja sprzętu, usługi kominiarskie, drobne naprawy 4 306,95
- dostęp do Internetu 1 173,23
- usługi telefonii komórkowej 623,43
- usługi telefonii stacjonarnej 2 223,86
- podróże służbowe 3 391,81
- opłata za ochronę środowiska – wprowadzanie gazów do atmosfery 547,00
- zakup programów komputerowych 950,00

### **Szkoła Podstawowa w Lejkowie**

Szkoła liczy 7 oddziałów + oddział przedszkolny.

Naukę pobiera 161 uczniów i 26 w oddziale „0”. Zatrudnionych jest 17 nauczycieli na 16,28 etatu i 6 osób obsługi. Łączne wydatki poniesione przez szkołę w tym rozdziale wyniosły **854 379,61 zł**, a złożyły się na nie:

- wynagrodzenie i pochodne 699 632,84 zł
- dodatki: wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli 37 255,50 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 32 720,00
- zakup tablic, drabinek 4 454,56
- sprzęt do sprzątania hali 757,62
- zakup środków do utrzymania czystości, art. biurowych, prenumerata czasopism 18 304,54
- zakup pomocy dydaktycznych 925,69
- zakup energii elektrycznej, wody i gazu 38 930,87
- badania okresowe pracowników 480,00
- ochrona mienia - monitoring 5 064,06
- wywóz śmieci, konserwacja sprzętu, przesyłki 7 340,20
- Internet w szkole 777,29
- usługi telefonii komórkowej 600,00
- usługi telefonii stacjonarnej 3 413,53
- delegacje służbowe 3 479,91
- opłata za ochronę środowiska (wprowadzanie gazów do powietrza) 243,00

## Szkoła Podstawowa w Niemicy

Szkoła liczy 10 oddziałów + oddział przedszkolny, w których naukę pobiera 188 uczniów i 17 w oddziale przedszkolnym.

Zatrudnionych jest 20 nauczycieli na 17,45 i 6 osób obsługi. Szkoła wydatkowała w 2007 roku 991 469,85 zł, na:

- wynagrodzenia i pochodne 817 105,00 zł
- dodatki: wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli 44 712,29 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 38 250,00
- nauczanie indywidualne do VI.2007 r. 13 726,05
- zakup opału 13 264,18
- zakup środków do utrzymania czystości 3 919,99
- zakup kosiarki 1 627,02
- zakup drzwi i rolet 3 849,46
- zakup mebli i wykładziny 6 651,67
- zakup świetlówek, farb, artykuły na drobne naprawy, artykuły biurowe, prenumerata czasopism 13 545,39
- zakup pomocy dydaktycznych 381,96
- energia elektryczna, woda i gaz 16 496,37
- badania okresowe pracowników 225,00
- ochrona mienia - monitoring 3 414,08
- usługi kominiarskie, abonament RTV, wywóz nieczystości, konserwacja sprzętu 3 620,70
- Internet w szkole 558,93
- usługi telefonii komórkowej 646,40
- usługi telefonii stacjonarnej 3 202,54
- podróże służbowe 2 755,42
- opłata za ochronę środowiska – wprowadzanie gazów do powietrza 855,00
- zakup papieru 512,40
- zakup zestawu komputerowego 2 150,00

W rozdziale tym realizowana była inwestycja na kwotę **80 768,97 zł**. Zadanie to dotyczyło termomodernizacji budynków szkół w Niemicy, Lejkowie i Ostrowcu.

#### Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

**Oddział przedszkolny w szkole podstawowej w Lejkowie.** Wydatki łączne **44 813,88 zł**, w tym:

- wynagrodzenie i pochodne 40 164,67 zł
- dodatki: wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli 2 196,66 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 2 000,00 zł
- zakup pomocy dydaktycznych 452,55

**Oddział przedszkolny w szkole podstawowej w Niemicy.** Wydatki łączne **23 027,96 zł**, z tego:

- wynagrodzenie i pochodne 19 766,74 zł
- dodatki: wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli 1 011,20 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 2 000,00 zł
- zakup pomocy dydaktycznych 250,02 zł

#### Rozdział 80104 Przedszkola

w tym:

- odpłatność za pobyt dziecka (mieszkańca naszej gminy) w Przedszkolu w Sławnie **5 076,00 zł**
- dopłata do mleka **60,20 zł**

#### **Przedszkole w Malechowie – 186 762,66 zł**

Przedszkole jest 2 oddziałowe, w którym przebywa 44 dzieci.

Zatrudnionych jest 3 nauczycieli i 2 osoby obsługi. Na wydatki złożyły się:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 157 465,61
- dodatki: wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli 8 332,00
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 7 610,00
- zakup opału 6 297,50
- zakup rolet na okna 2 928,00
- zakup art. biurowych, środków bhp dla pracowników, czasopism itp. 2 369,29
- zakup pomocy dydaktycznych 1 049,00
- badania okresowe pracowników 160,00



- drobne naprawy 369,12
- podróże służbowe 182,14

#### **Przedszkole w Ostrowcu – 155 051,71 zł**

Przedszkole jest 2 oddziałowe, w którym przebywa 42 dzieci.

Zatrudnionych jest 2 nauczycieli i 2 osoby obsługi.

Przedszkole i Szkoła Podstawowa tworzą jedną jednostkę – Zespół Szkół w Ostrowcu.

Na wydatki złożyły się:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 138 226,87
- dodatki: wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli 5 651,98
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 5 600,00
- zakup wykładowiny 1 229,50
- zakup aparatu fotograficznego 1 008,00
- zakup środków do utrzymania czystości, art. biurowych, czasopism 2 572,68
- drobne naprawy 292,08
- podróże służbowe 30,60
- zakup pomocy dydaktycznych 440,00

#### Rozdział 80110 Gimnazja

**Gimnazjum w Malechowie** liczy 16 oddziałów, w których naukę pobiera 327 uczniów.

Zatrudnionych jest 29 nauczycieli na 28,06 etatu i 9 osób obsługi. Wydatki wyniosły 1 566 556,15 zł, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne 1 311 618,41 zł
- dodatki: wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli 74 775,92 zł
- umowy – zlecenia, naprawa c.o., skuteczność zerowania 1 207,45
- zakup opału 21 032,53
- zakup środków do utrzymania czystości 9 649,69
- zakup masztu flagowego 1 152,90
- zakup sztandaru 5 014,20
- zakup środków bhp dla pracowników, art. na drobne naprawy, materiały biurowe, czasopisma 16 008,13

- części do kosiarki 1 706,24
- zakup pomocy dydaktycznych 1 066,69
- energia elektryczna, woda, gaz 30 435,65
- badania okresowe pracowników 920,00
- odprowadzenie ścieków i wywóz śmieci 3 318,47
- ochrona mienia - monitoring 3 103,68
- naprawa urządzeń 2 744,92
- wykonanie gablot i tablic 3 300,00
- pozostałe usługi – przesyłki pocztowe, usługi kominiarskie, transportowe 3 899,61
- usługi telefonii komórkowej 780,80
- Internet w szkole 875,80
- usługi telefonii stacjonarnej 2 879,87
- podróże służbowe 5 370,19
- opłata za ochronę środowiska (spalanie węgla) 1 045,00
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 64 650,00

W rozdziale tym, realizowano również zadanie inwestycyjne – termomodernizacja budynku Gimnazjum w Malechowie wraz ze zmianą technologii ogrzewania - na kwotę 54 491,04 zł.

Rozdział 80113 Dowóz uczniów do szkół - 410 802,78 zł

Rozdział 80114 Zespoły Ekonomiczno – Administracyjne Szkół - 208 471,43 zł

w tym :

- wynagrodzenia i pochodne 187 137,06 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2 340,00 zł
- zakup prasy, art. biurowych 6 784,82 zł
- zakup drukarki i FAX-u 2 193,90 zł
- badania okresowe pracowników 80,00 zł
- serwis programów komputerowych użytkowanych w ZETO 2 357,04 zł
- konserwacja sprzętu 1 162,65 zł
- rozmowy komórkowe 1 022,73 zł

- usługi telefonii stacjonarnej 1 399,86 zł
- podróże służbowe i ryczałt dyrektora 3 052,37 zł
- szkolenia pracowników 941,00 zł

W ramach tego rozdziału poniesiono również wydatki na inwestycje – 21 909,98 zł, tj. 99,59% związane z realizacją zadania – termomodernizacja budynku Malechowskiego Ośrodka Kultury.

#### Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W rozdziale tym wydatki kształtują się następująco:

##### **Szkoła Podstawowa w Ostrowcu**

- doskonalenie zawodowe nauczycieli - 1 875,00 zł

##### **Szkoła Podstawowa w Lejkowie**

- doskonalenie zawodowe nauczycieli - 901,78 zł

##### **Szkoła Podstawowa w Niemicy**

- doskonalenie zawodowe nauczycieli - 1 400,00 zł

##### **Przedszkole w Malechowie**

- szkolenia 73,00 zł

##### **Gimnazjum w Malechowie**

- doskonalenie zawodowe nauczycieli - 3 000,00 zł

#### Rozdział 80195 Pozostała działalność - 129 938,65 zł

w tym:

##### **Młodzieżowa Orkiestra Dęta 53 181,74**

- wynagrodzenia i pochodne 45 014,05 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 780,00 zł
- wynagrodzenie instruktora tańca I – VI.2007 r. 3 600,00 zł
- zakup stroików i artykułów biurowych 1 088,56 zł
- naprawa instrumentów muzycznych 2 408,25 zł
- woda 64,52 zł
- badania okresowe pracowników 40,00 zł
- podróże służbowe 186,36 zł

- dofinansowanie działalności ZHP 4 216,10 zł
- zapomogi zdrowotne dla nauczycieli 3 000,00 zł
- dofinansowanie z tytułu nauki zawodu pracownika młodocianego 22 626,14 zł

3 firmy po 4 848,46 zł., i 1 firma 8 080,76 zł.

Wysokość dofinansowania uzależniona jest od okresu szkolenia pracownika młodocianego

- wynagrodzenie komisji kwalifikacyjnych na stopień awansu zawodowego nauczycieli 120,00 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów 32 700,00 zł
- odsetki bankowe i obsługa kont 5 294,67 zł
- wynagrodzenie logopedy 8 800,00 zł

### **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Realizacja wydatków tego działu za omawiany okres wyniosła 90 199,58 zł. W dziale tym, zaplanowane są wydatki związane z realizacją zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii. Środki te poniesiono na:

- wynagrodzenia bezosobowe – 14 641,69 zł,
- dotacja dla Oddziału Okręgowego Towarzystwa Przyjaciół Dzieci w Koszalinie – 40 000,00 zł, na prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii, ze szczególnym uwzględnieniem świetlic środowiskowych,
- dotacja dla Pomorskiej Fundacji „Jaś i Małgosia” – 4 000 zł, na udzielanie pomocy dzieciom oraz osobom niepełnosprawnym w zakresie dostarczania sprzętu rehabilitacyjnego, sprzętu ortopedycznego i odzieży,
- zakup materiałów i wyposażenia – 8 168,21 zł, m.in. materiały biurowe, art. spożywcze, słodczyce dla dzieci,
- zakup usług pozostałych – 23 154,30 zł (spektakle, usługi transportowe, prawnicze),
- delegacje – 235,38 zł.

### **Dział 852 – Pomoc społeczna**

W dziale tym, wydatki zrealizowano w następujących rozdziałach:

Dział 852 Rozdział 85212 – świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

W rozdziale tym zrealizowano wydatki na kwotę **2 268 591,50 zł.**

W ramach świadczeń wypłacane są zasiłki rodzinne i dodatki do zasiłków rodzinnych z tytułu: urodzenia dziecka, jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka, opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z

urlopu wychowawczego, samotnego wychowywania dziecka, kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego, wychowywania w rodzinie wielodzietnej, rozpoczęcia roku szkolnego, podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania, zasiłek pielęgnacyjny, świadczenie pielęgnacyjne.

Ogółem na wypłatę świadczeń rodzinnych przeznaczono kwotę 2 045 812 zł.

Od świadczeń pielęgnacyjnych opłacane są składki emerytalno-rentowe za osoby nie posiadające wymaganego okresu składkowego na kwotę 17 060 zł.

W ramach tego rozdziału wypłacane są zaliczki alimentacyjne dla osób uprawnionych do świadczenia ustalonego na podstawie tytułu wykonawczego, jeżeli egzekucja jest bezskuteczna. Wynoszą 139 960 zł.

Pozostałą część w wysokości 3% wypłaconych świadczeń stanowią koszty obsługi, na które składają się wynagrodzenia dla 2 pracowników, prowizje bankowe od wypłaconych świadczeń, usługi serwisowe, zakup materiałów biurowych, druków, znaczków pocztowych. Są to środki z dotacji budżetu państwa.

Dział 852 Rozdział 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Są to środki z budżetu państwa, z których opłacane są składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłek stały oraz od świadczeń pielęgnacyjnych. Ogółem składki wynoszą **6 897,32 zł**.

Dział 852 Rozdział 85214 – zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Wydatki w tym rozdziale wyniosły **318 229,57 zł**. Z otrzymanej dotacji wypłacono zasiłki stałe dla 25 osób w kwocie 60 695 zł i zasiłki okresowe dla 142 osób na kwotę 107 006 zł.

Z zadań własnych gminy – w kwocie 150 528 zł, wypłacone zostały zasiłki celowe na zakup żywności, odzieży, opału, leków, opłacenie posiłków w szkołach i internatach, remont domu, opłacenie kolonii dla dzieci do Zakopanego.

Dział 852 Rozdział 85215 – dodatki mieszkaniowe

GOPS wypłacił 237 dodatków dla wnioskodawców oraz zarządców na kwotę **16 136,67 zł**.

Wpłynęło 39 wniosków na dodatki, w tym 8 – odmownie. Są to środki własne Gminy.

Dział 852 Rozdział 85219 – ośrodki pomocy społecznej

Wydatkowane środki wynoszą **279 355,78 zł** i kształtują się na poziomie roku 2006.

Są to środki z budżetu gminy i dotacji z przeznaczeniem na utrzymanie ośrodka, w ramach których wypłacane są między innymi wynagrodzenia dla pracowników wraz z pochodnymi – 249 654,13 zł oraz opłacane są usługi bankowe, serwisowe, telekomunikacyjne, szkolenia pracowników, zakupy druków, czasopism, materiałów biurowych i wyposażenia.

Dział 852 Rozdział 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Wyłacone środki wynoszą **24 050,95 zł** z przeznaczeniem na wynagrodzenia dla 8 opiekunek, świadczących pomoc u osób wymagających usług opiekuńczych.

Są to środki własne Gminy.

#### Dział 852 Rozdział 85295 – pozostała działalność

łącznie wydatkowane w tym rozdziale kwotę **456 614,56 zł**. Z otrzymanej dotacji w kwocie 223 000 zł w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, wyłacono posiłki dla 470 dzieci w gimnazjum i szkołach podstawowych na kwotę 195 702 zł, zasiłki celowe dla 43 osób starszych, niepełnosprawnych, rodzin wielodzietnych z przeznaczeniem na posiłki w kwocie 18 468 zł, opłacono posiłki w środowiskowych ogniskach wychowawczych na kwotę 8 830 zł.

Ze środków własnych Gminy, GOPS wyłacił świadczenia pieniężne dla 20 osób bezrobotnych, wykonujących prace społecznie użyteczne na terenie naszej gminy na kwotę 25 485 zł.

Opłacono transport żywności otrzymanej z Banku Żywności na kwotę 6 559 zł dla osób korzystających z pomocy społecznej. Zakupiono artykuły spożywcze w formie posiłku regeneracyjnego dla osób pomagających w załadunku i rozładunku żywności w kwocie 90 zł oraz dla 20 osób samotnych, zakupiono drobne upominki na kwotę 480 zł z okazji Świąt Bożego Narodzenia.

Zakupiono na kwotę 91 390,00 zł materiały i wyposażenie do stołówek. Na usługi pozostałe wydano 109 610,00 zł.

#### **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

Wydatki poniesione zostały w następujących rozdziałach:

##### Rozdział 85401 Świetlice szkolne – 43 441,58 zł

###### **Gimnazjum w Malechowie**

- wynagrodzenie i pochodne 38 945,58 zł
- dodatki: wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli 2 496,00 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 2 000,00 zł

##### Rozdział 85412 Kolonie i obozy - 2 966,68 zł

Zakup materiałów i zajęcia podczas ferii zimowych

##### Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów – 221 950,29 zł

- stypendia socjalne na cele edukacyjne 182 067,20 zł

Wydano 336 decyzji w tym 294 pozytywnych

- wyprawki szkolne dla uczniów – podręczniki i mundurki 25 035,09 zł

###### **Szkoła Podstawowa w Ostrowcu**

- stypendia dla uczniów za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe

(1 raz w semestrze po 128 zł) - 2 304,00 zł

#### **Szkoła Podstawowa w Lejkowie**

- stypendia dla uczniów za dobre wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe

(1 raz w semestrze po 128 zł) - 3 712,00 zł

#### **Szkoła Podstawowa w Niemicy**

- stypendia dla uczniów za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe

( 1 raz w semestrze po 128 zł) - 6 144,00 zł

#### **Gimnazjum w Malechowie**

- stypendia dla uczniów za dobre wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe

(1 raz w semestrze po 128 zł) - 2 688,00 zł

#### **Rozdział 85495 Pozostała działalność – 71 220,77 zł**

Wydatki poniesiono na:

- dotację dla Oddziału Okręgowego Towarzystwa Przyjaciół Dzieci w Koszalinie na realizację programów opiekuńczych oraz motywowanie do przestrzegania zasad współżycia społecznego dla dzieci z grup ryzyka (z rodzin dysfunkcyjnych), ze szczególnym uwzględnieniem świetlic środowiskowych – 60 000,00 zł,

- wynagrodzenia bezosobowe – 4 101,00 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia – 4 719,80 zł,

- zakup energii – 492,16,

- zakup usług pozostałych – 1 907,81 zł.

#### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W dziale tym wydatki poniesione, to kwota 420 228,01 zł. Środki przeznaczone zostały m.in. na:

- zakup usług pozostałych – 24 073,74 (wywóz śmieci),

- zakup energii – 69 520,81 zł,

- zakup usług remontowych (konserwacja) – 184 332,46 zł,

- budowę oświetlenia ulicznego w Pękaninie w ramach inwestycji – 62 301,00 zł,

- dotację przedmiotową dla Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej – 80 000,00 zł.

#### **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

## Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

W ramach tego rozdziału dokonano rozbudowy świetlicy w Gorzycy na kwotę 10 492,00 zł, tj. 95,38% planu w ramach zadania inwestycyjnego.

## Rozdział 92116 Biblioteki

Na terenie Gminy Malechowo działa jedna biblioteka gminna i cztery filie biblioteczne. Łączne wydatki zostały zrealizowane na kwotę **161 488,15 zł**, tj. 99,89 %. Z tego:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 136 090,60 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 3 510,00 zł
- zakup drzwi, krzesel i biurka 2 904,90 zł
- prenumerata czasopism 1 875,91 zł
- zakup art. biurowych, środków do utrzymania czystości, środków BHP 4 528,67 zł
- zakup książek do biblioteki 8 000,00 zł
- energia elektryczna i woda 1 520,27 zł
- badania okresowe pracowników 120,00 zł
- abonament RTV, odprowadzenie ścieków 749,42 zł
- Internet 838,26 zł
- usługi telefonii stacjonarnej 490,93 zł
- podróże służbowe 465,19 zł
- zakup programów komputerowych 394,00 zł

Dodatkowo otrzymano dotację z Biblioteki Narodowej na zakup książek 6 700 zł.

## Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

W rozdziale tym realizowane zostało zadanie – remont kościołów zabytkowych. Wydatki poniesiono łącznie w wysokości 11 971,20 zł, tj. 74,82%.

Wydatki zostały poniesione na remont kościoła w Niemicy – 3 993,67 zł oraz na remont kościoła w Karwicach – 7 977,53 zł.

## **Dział 926 – Kultura fizyczna i sport**

W ramach tego działu, wykonanie wydatków wyniosło 134 122,58 zł, tj. 99,99% planu.

Wydatki w wysokości 129 422,58 zł, zostały poniesione na:



dofinansowanie działalności klubów sportowych

w tym:

- Klub Sportowy „ARKADIA” 35 000,00 zł
- - // - „STRONG” Zielenica 11 008,64 zł
- - // - „OSTROWIANKA” Ostrowiec 1 418,69 zł
- - // - Promyk SOSW Podgórkki 500,00 zł
- UKS „GRABOWA” Lejkowo 6 024,78 zł
- UKS EKO Niemica 3 990,81 zł
- UKS i SKS Malechowo 23 000,00 zł
- utrzymanie boisk 14 914,22 zł
- stypendium sportowe Ilona Chruszcz 4 000,00 zł
- Projekt Ministerstwa Sportu „Nauka pływania” 29 565,44 zł

Pozostała część wydatków w kwocie 4 700,00, została przeznaczona na zakup niezbędnych materiałów na realizację projektu Malechówko.

#### **ZAKŁAD BUDŻETOWY**

W gminie działa jeden zakład budżetowy – Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Malechowie.

Plan finansowy dla GZGKiM w Malechowie na koniec 2007 roku, przedstawiał się następująco:

przychody ogółem	980 041,98 zł
w tym dotacja	80 000,00 zł
rozchody ogółem	1 055 327,18 zł

#### Uzyskano przychody z tytułu:

- za wykonane usługi	836 979,59 zł
- dotacja przedmiotowa z budżetu gminy	80 000,00 zł
- odsetki	3 593,56 zł
- wpływy z różnych opłat	7 546,16 zł
- dochody z najmu i dzierżawy	10 596,80 zł
- pokrycie amortyzacji	15 883,89 zł

- inne zwiększenia 25 440,29 zł

Stan środków obrotowych na początek roku wynosił 38 628,03 zł.

Wydatki wykonano w kwocie 1 055 319,32 zł, z czego:

- wynagrodzenia i pochodne 547 827,45 zł,

- wydatki inwestycyjne 3 581,97 zł,

- pozostałe wydatki bieżące 503 909,90 zł

Stan środków obrotowych na koniec roku wyniósł – 36 651,00 zł.

Rozliczenie dotacji przedmiotowej w wysokości 80 000,00 zł:

- utrzymanie cmentarzy komunalnych 14 224,08 zł,

- utrzymanie przystanków komunikacyjnych 24 075,87 zł,

- utrzymanie świetlic wiejskich 30 007,25 zł,

- utrzymanie porządku na terenie gminy 5 198,76 zł,

- zakup i montaż wodomierzy 6 494,04 zł.

**Tabela nr 13. Przychody i koszty Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Malechowie**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2007 rok	Wykonanie
I.	Stan środków obrotowych na początek roku	38 628,03	38 628,03
II.	Przychody i inne zwiększenia:	980 041,98	980 040,29
1.	0690	7 547,00	7 546,16
2.	0750	10 596,80	10 596,80
3.	0830	836 980,00	836 979,59
4.	0920	3 594,00	3 593,56
5.	2650	80 000,00	80 000,00
6.	Pokrycie amortyzacji	15 883,89	15 883,89
7.	Inne zwiększenia	25 440,29	25 440,29
III.	Koszty i inne obciążenia	1 055 327,18	1 055 319,32
1.	4010	432 564,00	432 563,06
2.	4040	34 455,00	34 454,09
3.	4110	64 337,00	64 336,53
4.	4120	11 773,00	11 772,30
5.	4170	4 701,00	4 700,57
6.	4210	120 927,00	120 926,40
7.	4260	125 131,00	125 130,35
8.	4270	12 423,00	12 422,02
9.	4300	133 490,00	133 489,81
10.	4360	2 805,00	2 804,05
11.	4370	1 935,00	1 934,58
12.	4410	12 363,00	12 362,68
13.	4430	49 851,00	49 850,98
14.	4440	11 265,00	11 264,40
15.	4480	880,00	879,69
16.	4530	2 597,00	2 596,76
17.	4580	1 005,14	1 005,14

18.	4610	60,00	60,00
19.	6080	3 582,00	3 581,97
20.	Odpisy amortyzacji	17 473,44	17 473,44
21.	Inne zmniejszenia	11 709,60	11 709,60
<b>IV.</b>	<b>Stan środków obrotowych na koniec roku</b>	<b>-36 657,17</b>	<b>-36 651,00</b>

## **GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ**

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej jest funduszem celowym, którego przychody i wydatki ujmowane są w klasyfikacji budżetowej – dział 900, rozdział 90011. Plan i wykonanie przychodów i rozchodów przedstawia Tabela nr 14.

**Tabela nr 14. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan na 2007 rok</b>	<b>Wykonanie</b>
<b>I.</b>	<b>Stan środków obrotowych na początek roku</b>	<b>2 000,00</b>	<b>13 792,53</b>
<b>II.</b>	<b>Przychody:</b>	<b>8 500,00</b>	<b>9 866,89</b>
1.	Wpłaty WFOŚ	8 370,00	9 644,61
2.	Pozostałe odsetki	130,00	222,28
<b>III.</b>	<b>Koszty i inne obciążenia</b>	<b>10 400,00</b>	<b>7 618,30</b>
1.	Zakup materiałów i wyposażenia	5 400,00	2 618,30
2.	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00
<b>IV.</b>	<b>Stan środków obrotowych na koniec roku</b>	<b>100,00</b>	<b>16 041,12</b>

Stan środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego wynosił **13 792,53 zł.**

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł **16 041,12 zł.**

Koszty zostały poniesione m.in. na:

- zakup worków na śmieci – „Sprzątanie świata” – 157,20 zł

- zakup rękawic – 30,50 zł,

- usunięcie drzewa z zabytkowego parku – 1 070,00 zł

oraz konserwacja – park w Kosierzewie.

Na terenie Gminy Malechowo działa Zakład Opieki Zdrowotnej.

Wykonanie planu finansowego ZOZ w Malechowie przedstawia Tabela nr 15.

Tabela nr 15. Zakład Opieki Zdrowotnej w Malechowie

Lp.	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.
1.	Przychody	<b>1 561 268,04</b>	<b>1 565 352,04</b>	<b>100,26</b>
	Działalność podstawowa	1 511 008,04	1 515 952,04	100,33
	Pozostałe przychody operacyjne	50 000,00	49 400,00	98,80
	Przychody finansowe (odsetki)	260,00	0,00	0,00
3.	Koszty	<b>1 548 470,00</b>	<b>1 552 964,68</b>	<b>100,29</b>
	Amortyzacja	32 000,00	31 550,00	98,59
	Zużycie materiałów i energii	150 000,00	148 934,56	99,29
	Usługi obce	1 030 000,00	1 028 378,31	99,84
	Podatki i opłaty	10 470,00	10 470,00	100,00
	Wynagrodzenia	250 000,00	251 553,42	100,62
	Ubezpieczenia i inne świadczenia	25 000,00	31 902,19	127,61
	Pozostałe koszty rodzajowe	31 000,00	29 195,20	94,18
	Pozostałe koszty finansowe (odsetki)	20 000,00	20 981,00	
4.	Przychody	1 561 268,04	1 565 352,04	
5.	Koszty	1 548 470,00	1 552 964,68	
6.	Dochód	12 798,04	12 387,36	

Malechowo, marzec 2008 rok

WÓJT  
Jan Szufik

Opracowała:

Skarbnik Gminy

Sylwia Piechota

# OBWIESZCZENIE

160/08

**WÓJTA GMINY MALECHOWO**  
z dnia 29 lutego 2008 roku

**w sprawie ogłoszenia zarządzenia Wójta Gminy Malechowo**

Podaje się do publicznej wiadomości :

**Zarządzenie Wójta Gminy Malechowo**

**Nr 76/2008 z dnia 29 lutego 2008 r. w sprawie  
zmian w budżecie gminy Malechowo na 2008 rok.**

W Ó J T

Jan Szufik

JL.29.02.2008 r.

Malechowo, dnia 29.02. 2008r.

RO.I.0151/ 99 /2008

**Regionalna Izba Obrachunkowa  
w Szczecinie  
Zespół Zamiejscowy  
ul. Jedności 5  
75-401 KOSZALIN**

Na podstawie art. 90 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zmianami) w załączeniu przedkładam celem zbadania :

**Zarządzenie Wójta Gminy Malechowo Nr 76/2008 z dnia  
29 lutego 2008 r. w sprawie zmian w budżetu gminy 2008 rok.**

*Z poważaniem*

W Ó J T  
Jan Szlufik