

Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu gminy Zarszyn za 2006 r.

Budżet Gminy Zarszyn na 2006 r. został uchwalony Uchwałą Nr XXXV/235/2006 Rady Gminy Zarszyn z dnia 21 marca 2006 r. i wynosił po stronie:

- Dochodów - 14 374 758 zł,
- Wydatków - 17 262 138 zł.

W wyniku zmian dokonywanych uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy budżet gminy Zarszyn uległ zmianie w stosunku do źródłowego planu przyjętego przez Radę Gminy i przedstawia się następująco:

- Dochody – 16 345 383 zł (wzrost o 1 970 625 zł),
- Wydatki – 18 841 445 zł (wzrost o 1 579 307 zł).

W ciągu roku budżetowego zmianie uległ także plan przychodów i rozchodów:

- Przychody – z kwoty 4 014 624 zł do kwoty 3 584 185 zł (zmniejszenie o 430 439 zł),
- Rozchody – z kwoty 1 127 244 zł do kwoty 1 088 123 zł (zmniejszenie o 39 121 zł).

DOCHODY

Dochody budżetu gminy zaplanowane na rok 2006 w kwocie 16 345 383 zł zrealizowane zostały na kwotę 16 626 083,32 zł, co stanowi 101,72 % planu rocznego. Szczegółowe zestawienie dochodów z podziałem na działy i źródła pochodzenia przedstawiono w załączniku Nr 1.

Struktura i udział procentowy dochodów przedstawia się następująco :

Lp.	Nazwa	Wykonanie 2006 r.	Udział %
1.	Subwencja ogólna z budżetu państwa w tym: część oświatowa część wyrównawcza część równoważąca uzupełnienie subwencji ogólnej	8 661 172,00 5 146 298,00 3 405 733,00 87 500,00 21 641,00	52,09
2.	Dotacje celowe z budżetu państwa w tym: - na wydatki bieżące zadania zlecone - na wydatki bieżące zadania własne - na inwestycje własne gmin - na zadania realizowane na podstawie porozumień	3 942 190,43 2 817 327,55 783 943,88 340 000,00 919,00	23,71
3.	Dotacje celowe otrzymane z funduszy celowych na inwestycje	18 000,00	0,11
4.	Dotacje celowe otrzymane na inwestycje z budżetu UE	130 697,69	0,79
5.	Środki pozyskane z innych źródeł w tym: na finansowanie zadań bieżących własnych	271 494,48 271 494,48	1,63
6.	Środki mieszkańców na inwestycje i darowizny na zadania bieżące	27 619,00	0,17
7.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 656 035,06	9,96
8.	Dochody własne w tym: - dochody z mienia - wpływy z opłat pobranych na podstawie ustaw - dochody podatkowe - wpływy z usług i pozostałe dochody	1 918 874,66 248 790,72 138 633,21 1 456 418,69 75 032,04	11,54
	Razem	16 626 083,32	100,00

W ogólnej sumie zrealizowanych dochodów w 2006 roku duży udział miały wpływy z tytułu subwencji 52,09 % dochodów ogółem, a następnie wpływy z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne i zlecone, które stanowią 23,71 % dochodów ogółem. Dochody własne obejmujące dochody z mienia gminy, dochody podatkowe, wpływy z opłat i pozostałe dochody, wpływy z usług oraz odsetki stanowiły 11,54 % dochodów ogółem.

Analizując poszczególne źródła dochodów zauważa się pewne odchylenia. Niższe wykonanie od planu wystąpiło w działach 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa (tj. 58,91 % wykonania planu) oraz w Dziale 852 Pomoc społeczna (tj. 98,37 % wykonania planu), a różnica ta wynika ze zwrotu rozliczonych dotacji otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i zadań własnych gminy oraz dotacji z Krajowego Biura Wyborczego na przeprowadzenie wyborów do rad gminy i wyborów wójta.

W pozostałych działach dochody wykonano na poziomie planu tj. w 100% bądź też przekroczono wielkości planowane.

Stan zaległości z tytułu zobowiązania podatkowego na koniec 2006 roku wynosi 458 498,71 zł i w porównaniu do stanu na 31.12.2005 r. wzrósł o 79 508,71 zł. Zdecydowana większość zaległości to zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych i prawnych oraz odsetek z tego tytułu (428 480,87 zł). Zaległości w dochodach z majątku gminy Zarszyn wynoszą 29 019,72 zł.

Nadpłaty w podatkach realizowanych przez Urząd Gminy wynoszą 2 704,75 zł.

Urząd Gminy na bieżąco monitoruje płatności podatków. W roku 2006 sporządzono 516 upomnień i wystawiono 212 tytułów wykonawczych. W celu wyegzekwowania należności tytuły wykonawcze na bieżąco są przekazywane do egzekucji komornikom skarbowym i sądowym.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych przez Radę Gminy ogółem wynoszą **154 571,55 zł**, w tym:

w podatku od nieruchomości - 106 897,66 zł,

w podatku od posiadania psów - 156,05 zł

w podatku od środków transportowych - 47 517,84 zł

Skutki udzielonych ulg i zwolnień wynoszą ogółem – 91 366,04 zł, natomiast umorzenie zaległości podatkowych przez organ podatkowy wynosi 28 431,73 zł. Rozłożono na raty, odroczone termin płatności zobowiązań podatkowych na kwotę 1 650 zł.

Podsumowując wykonanie dochodów Gminy Zarszyn w roku 2006 jest bardzo dobre. Zdecydowana większość dochodów została zrealizowana w 100 %, a wyjątek stanowią jedynie dochody z tytułu otrzymanych dotacji na realizację zadań z zakresu Pomocy Społecznej oraz z tytułu zwrotu niewykorzystanych dotacji na przeprowadzenie wyborów do rad gmin i wyborów wójta.

WYDATKI

Realizacja wydatków Gminy Zarszyn w 2006 roku przebiegła zgodnie z uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy dotyczącymi budżetu gminy. Z ogólnej kwoty planowanych wydatków 18 841 445 zł zrealizowano 18 024 541,88 zł, co stanowi 95,66% planu rocznego.

Szczegółowe zestawienie wydatków wynikające z zamknięć ksiąg rachunkowych jednostki samorządu terytorialnego w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji wydatków, z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych przedstawiono w załączniku Nr 2. Struktura i udział procentowy wydatków Gminy Zarszyn w 2006 r. przedstawia się następująco:

Nazwa	Plan 2006 r.	Wykonanie 2006 r.	% wykonania	Udział w %
Wydatki ogółem	18 841 445,00	18 024 541,88	95,66	100,00
- wydatki bieżące	14 428 425,00	14 036 720,15	97,29	77,88
w tym: wynagrodzenia i pochodne	7 416 443,95	7 320 227,48	98,70	52,15
dotacje	484 900,00	471 951,66	97,33	3,36
pozostałe wydatki bieżące	6 527 081,05	6 244 541,01	95,67	44,49
- wydatki majątkowe	4 413 020,00	3 987 821,73	90,36	22,12

Gmina Zarszyn w 2006 roku poniosła wydatki bieżące w kwocie 14 036 720,15 zł, co stanowi 77,88 % wydatków ogółem i zrealizowała plan wydatków bieżących w 97,29 %. Wykonanie bieżących wydatków poszczególnych działów przedstawia się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Zaplanowane wydatki bieżące określono w tym dziale na kwotę 58 399 zł, a wykonano 58 379,80 zł, tj. 99,97 % planu rocznego i dotyczą one wpłat gminy na rzecz izby rolniczej w kwocie 6 581,30 zł oraz zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego w kwocie 51 798,50 zł.

Dział 020 Leśnictwo

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 60 130 zł, a wykonano 51 143,78 zł, tj. 85,06 % planu rocznego. Wydatki tego działu związane są z prowadzeniem gospodarki leśnej mienia gminy i obejmują wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 2 243,40 zł oraz wydatki związane z utrzymaniem lasów w miejscowości Odrzechowa i Pielnia (tj. zakup środków do pielęgnacji roślin, zakup sadzonek, pozyskanie drewna do sprzedaży).

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Wydatki bieżące w kwocie 9 102 zł (planowane i wykonane) obejmują dotację przedmiotową dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Zarszynie do 1m³ wody zgodnie ze wskazaniem licznika.

Dział 600 Transport i łączność

Wydatki bieżące tego działu zaplanowano na kwotę 175 870 zł, a wykonano 174 352,93 zł, tj. 99,14 % planu rocznego, i obejmują:

- remonty dróg gminnych, koszenie poboczy, kopanie rowów oraz wykonanie znaków drogowych – 63 318,98 zł,
- remont (żwirowanie) dróg wewnętrznych – 62 885,22 zł
- remont drogi rolniczej w Posadzie Jaćmierskiej – 45 513,53 zł,
- usuwanie skutków klęsk żywiołowych – 2 635,20 zł

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 136 163 zł, a wykonano 109 494,84 zł, co stanowi 80,41 % planu rocznego. Wydatki tego działu obejmują wynagrodzenia i pochodne w kwocie 7 000 zł i pozostałe wydatki bieżące związane z gospodarką mieszkaniową tj. wydatki związane z utrzymaniem budynków stanowiących minie komunalne, wycenę nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży oraz wydatki wynikające z obowiązku uiszczenia zobowiązania podatkowego w roku 2006 tj. podatek od nieruchomości i podatek leśny. Wydatki w kwocie 25 171,47 zł obejmują wykonanie projektów inwestycyjnych i kosztorysów inwestorskich m.in.:

- dokumentacja projektowa, specyfikacja techniczna wykonania i odbioru robót budowlanych, kosztorysu inwestorskiego na wykonanie zadania pn. „Budowa ogrodzenia terenu Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Zarszynie” – 5 400 zł,

- dokumentacja projektowa na zagospodarowanie działek stanowiących własność Gminy Zarszyn położonych w Jaćmierzu pod budowę boisk sportowych – 8 906 zł,
- wykonanie koncepcji chodnika w ciągu drogi krajowej nr 28 Zator – Sanok – Medyka – 3 050 zł.

Dział 710 Działalność usługowa

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 53 453 zł, a wykonano 35 748,58 zł tj. 66,88 %, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 26 900 zł i dotyczą opracowania projektów i decyzji o warunkach zabudowy. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 8 848,58 zł dotyczą usług Powiatowej Komisji Urbanistycznej, podziału działek, aktualizacji map do celów projektowych oraz zakupu kwiatów i zniczy, a także wykonanie i konserwacja nagrobka na cmentarzu w Jaćmierzu.

Dział 750 Administracja publiczna

W dziale tym zaplanowane zostały środki w wysokości 2 134 400 zł, a wykonano 2 106 177,32 zł, tj. 98,68 % planu rocznego.

W tym dziale zaplanowano wydatki na utrzymanie administracji rządowej w wysokości 150 450 zł, a wykonano 150 235,26 zł, tj. 99,86 %, a tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano na kwotę 135 650 zł, a wykonano 135 529,70 zł, tj. 99,91 % planu rocznego. Pozostałe wydatki bieżące obejmują zakup materiałów biurowych, wyposażenia, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, delegacje służbowe, wydatki związane z utrzymaniem Serwisu Oprogramowania Ewidencji Ludności „SELDOS”, a także organizację uroczystości związanych z rocznicami 50-lecia pożycia małżeńskiego i 100-lecia urodzin. Wydatki Rady Gminy zaplanowano na kwotę 57 000 zł, a wydatkowano 56 626,11 zł tj. 99,34 % planu rocznego. Wykonanie wydatków w tym rozdziale nierozdzielnie związane jest z ilością odbytych w trakcie roku budżetowego sesji Rady Gminy oraz z ilością posiedzeń komisji.

Wydatki urzędu zaplanowano na kwotę 1 900 950 zł, a wykonano 1 874 519,88 zł, tj. 98,61 % planu rocznego, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowane w wysokości 1 583 550 zł, wykonano 1 563 334,68 zł, tj. 98,72 % planu rocznego. Pozostałe wydatki bieżące obejmują zakup artykułów biurowych i wyposażenia, koszty szkoleń i delegacji służbowych, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, usługi remontowe oraz inne wydatki związane z utrzymaniem i właściwym funkcjonowaniem urzędu (usługi komunalne, zakup energii, opłaty bankowe, pocztowe, telefoniczne, licencje programów, usługi informatyczne oraz wydatki związane z utrzymaniem samochodu służbowego).

Wydatki dotyczące promocji gminy w środkach masowego przekazu oraz opłaty i składki za przynależność do stowarzyszeń i organizacji wyniosły 24 796,07 zł.

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

Zaplanowane wydatki bieżące tego działu w kwocie 37 504 zł zostały wykonane w wysokości 22 094,74 zł, tj. 58,91 % planu rocznego, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 4 456,90 zł. Wydatki tego działu dotyczą zadań zleconych gminie ustawami.

Są to wydatki związane z aktualizacją list wyborczych oraz wydatki dotyczące przeprowadzenia wyborów do rad gmin i wyborów wójta. Wydatki te w całości pokrywa dotacja otrzymana z budżetu państwa.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Na wykonanie zadań bieżących w tym dziale zaplanowano kwotę 113 000 zł, a wykonano 110 140,60 zł, tj. 97,47 % planu rocznego, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 19 453,08 zł do planowanych 19 760 zł, tj. 98,45 %. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 90 043,22 zł przeznaczone są na utrzymanie 7 jednostek ochotniczych straży

pożarnych z terenu gminy, utrzymanie budynków remiz strażackich i samochodów (ubezpieczenie samochodów, mienia, badania techniczne i okresowe pojazdów, wywóz nieczystości, zakup energii itp.).

Pozostałe wydatki bieżące działu dotyczą funkcjonowania Gminnego Zespołu Reagowania Kryzysowego i wynosiły 644,30 zł.

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

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące na kwotę 55 000 zł, a wykonano 53 895,47 zł, tj. 97,99 % planu rocznego, czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 39 594,65 zł do planowanych 40 000 zł, tj. 98,99%. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 14 300,82 zł dotyczą zakupu druków, prasy, materiałów biurowych, opłaty licencyjnej za prowadzenie programu podatkowego oraz opłat komorniczej, egzekucyjnej i pocztowej.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

W dziale tym zaplanowano kwotę 188 556 zł, a wykonano 113 146,58 zł, tj. 60,01%. W kwocie tej znajdują się odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych oraz prowizje i opłaty od nowych kredytów i pożyczek pobranych w 2006 roku,

z tego:

- odsetki w NFOŚiGW	189,59 zł
- odsetki w WFOŚiGW	22 285,75 zł
- odsetki w PBS O/Zarszyn	31 818,01 zł
- odsetki w BGŻ O/Rzeszów	19 910,20 zł
- odsetki w BGK O/Rzeszów	1 880,37 zł
- odsetki w BISE O/Zamość	33 662,99 zł
- opłaty i prowizje bankowe	3 399,67 zł

Dział 801 Oświata i wychowanie

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące na oświatę w kwocie 6 284 452 zł, a wykonano 6 210 369,44 zł, tj. 98,82 % planu rocznego, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wykonano na kwotę 4 966 133,03 zł, tj. 99,21 % na plan w wysokości 5 005 650,95 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wykonano następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan 2006 r.	Wykonanie 2006 r.	%
80101	Szkoły podstawowe	3 027 465,98	2 998 155,08	99,03
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	251 594,00	243 267,22	96,69
80110	Gimnazja	1 371 380,97	1 369 506,67	99,86
80113	Dowożenie uczniów	88 976,00	88 972,69	100,00
80114	Zespół ekonomiczno-administracyjny szkół	265 934,00	265 931,37	100,00
80195	Pozostała działalność	300,00	300,00	100,00
	Razem	5 005 650,95	4 966 133,03	99,21

Pozostałe wydatki bieżące zaplanowano na kwotę 1 278 801,05 zł, z czego wykonano 1 244 236,41 zł, tj. 97,30 %.

W planie szkół znajdują się wydatki na remonty w kwocie 94 746 zł, z czego wykonano 94 598,87 zł, tj. 99,84%.

Poza działalnością podstawową w trzech szkołach SP i GIM. w Zarszynie i GIM. w Długiem realizowano program „Szkoła Marzeń” na ogólną kwotę 195 286,07 zł. Celem programu było

wyrównywanie szans edukacyjnych młodzieży wiejskiej, promowanie aktywnego sposobu zdobywania wiedzy. Na realizację programu pozyskano środki z Europejskiego Funduszu Społecznego.

Zrealizowane wydatki w wysokości 7 879,96 zł zostały przekazane do Gminy Besko jako zwrot dotacji udzielonej Niepublicznemu Przedszkolu prowadzonemu przez Zgromadzenie Sióstr Felicjanek w Besku oraz do Gminy Rymanów na pokrycie kosztów dotacji udzielonej dla Przedszkola Św. Józefa w Rymanowie prowadzonego przez Zgromadzenie Służebniczek Najświętszej Marii Panny.

Pozostałe wydatki bieżące dotyczą zakupu materiałów i wyposażenia, zakupu usług, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wydatków związanych z utrzymaniem szkół tj. zakup energii, usługi komunalne, pocztowe, telefoniczne i inne.

Dział 851 Ochrona zdrowia

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące na kwotę 82 000 zł, a wykonano 80 784,39 zł, tj. 98,52 % planu rocznego. Wydatki tego działu dotyczą realizacji zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii zgodnie z zatwierdzonym Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnym Programem Przeciwdziałania Narkomanii. Wydatki tego działu obejmują zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, usług oraz wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych jak i wynagrodzenia za prowadzenie zajęć profilaktycznych w kwocie ogółem 22 239,43 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 3 625 400 zł, a wykonano 3 543 448,78 zł, tj. 97,74 % planu rocznego. Wydatki tego działu przedstawiają się następująco:

- a) świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zaplanowano kwotę 2 655 000 zł, zgodnie z otrzymaną dotacją z budżetu państwa, a wykonano 2 606 888,65 zł, tj. 98,19 % planu rocznego, z czego wynagrodzenia i pochodne osób wykonujących to zadanie zaplanowano 62 221 zł, a wykonano 60 154,82 zł, tj. 96,68 %.
- b) na składki na ubezpieczenie zdrowotne zaplanowano kwotę 5 600 zł, a wykonano 5 342,31 zł, tj. 95,40 % planu rocznego,
- c) na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze zaplanowano kwotę 302 700 zł, a wykonano 291 004,03 zł, tj. 96,14 %. Na sfinansowanie tego zadania gmina otrzymała dotację w kwocie 206 004,03 zł, natomiast ze środków własnych wydatkowano kwotę 85000 zł,
- d) na wypłatę zasiłków mieszkaniowych zaplanowano kwotę 8 000 zł, a wykonano 7 656,98 zł, tj. 95,71 % planu rocznego. Kwota ta w całości pochodzi z budżetu Gminy, ponieważ wypłacanie dodatków mieszkaniowych, zgodnie z ustawą, jest zadaniem własnym gminy,
- e) na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej zaplanowano kwotę 263 340 zł, a wykonano 254 727,64 zł, tj. 96,73 %, z czego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano na kwotę 239 011 zł, a wykonano 232 604,03 zł, tj. 97,32 %. Na utrzymanie GOPS-u otrzymano dotację z budżetu państwa w kwocie 141 340 zł, natomiast pozostałe wydatki pokryto środkami własnymi,
- f) Na usługi opiekuńcze zaplanowano kwotę 100 760 zł, a wykonano 87 830,40 zł, tj. 87,17 % planu rocznego. Kwota ta obejmuje dotację dla Państwowego Komitetu Pomocy Społecznej Zarząd Okręgowy w Krośnie na realizację usług opiekuńczych zgodnie z ustawą o pomocy społecznej.
- g) Na pozostałą działalność zaplanowano kwotę 290 000 zł, a wykonano 289 998,77 zł, tj. 100,00 %. Wydatki te związane są z realizacją Rządowego Programu pn. „Posiłek dla potrzebujących”.

Na realizację zadań z zakresu Pomocy społecznej otrzymano dotację z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i własnych w kwocie ogółem 3 255 400 zł, z czego wykonano 3 195 306,19 zł, tj. 98,15 % planu rocznego. Pozostałe środki niezbędne do realizacji tych zadań gmina finansuje z własnych środków.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące na poziomie 468 299 zł, a wykonano w wysokości 463 613,63 zł, tj. 99,00 % zakładanego planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano w kwocie 205 374 zł, a wykonano w wysokości 201 059,08 zł, tj. 97,90 %.

Pozostałe wydatki związane z utrzymaniem świetlic szkolnych wynoszą 17 592,55 zł.

Wydatki w kwocie 230 162 zł finansowane dotacją z budżetu państwa obejmują stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów z rodzin najuboższych.

Wydatki w kwocie 24 000 zł dotyczą realizacji programu wyrównywania szans edukacyjnych dzieci i młodzieży w 2006 r. pn. „Pierwszy krok w lepszą przyszłość”. Na realizację projektu otrzymano dotację z budżetu państwa w kwocie 12 000 zł, a pozostałe środki pochodzą ze środków własnych gminy.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 501 897 zł, a wykonano 484 460,48 zł, tj. 96,53 %. Wydatki w tym dziale to:

- dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Zarszynie do ścieków wprowadzonych do zbiorczych urządzeń kanalizacyjnych w wysokości 40 020 zł (100% wykonania),
- dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Zarszynie do segregowania odpadów komunalnych w wysokości 113 038 zł (100% wykonania),
- oczyszczanie miast i wsi zaplanowano na kwotę 146 339 zł, a wykonano 142 430,03 zł, tj. 97,33 % planu rocznego,
- oświetlenie ulic, placów i dróg zaplanowano w kwocie 202 500 zł, a wykonano 188 972,45 zł, tj. 93,32 % planu rocznego.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące na kwotę 317 200 zł, a wykonano 306 025,85 zł, tj. 96,48 % planu rocznego. Na wydatki w tym dziale składają się:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowane w kwocie 32 400 zł, a wykonane 31 028,51 zł, tj. 95,77 %,
- zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług oraz wydatki związane z utrzymaniem domów ludowych,
- wydatki na realizację imprez okolicznościowych tj. Biesiada Kół Gospodyń Wiejskich, Przegląd Kolęd i Pastorałek i inne,
- dotację podmiotową dla instytucji kultury tj. dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Zarszynie w kwocie 165 000 zł.

Dział ten obejmuje także wydatki związane z realizacją Programu PHARE „Tradycje drogą do współpracy i rozwoju euroregionu” wykonane w kwocie 44 225,85 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 120 400 zł, a wykonano 104 340,94 zł, tj. 86,66 % planu rocznego.

Na dotacje dla stowarzyszeń wykonujących zadania gminy w zakresie sportu i rekreacji zaplanowano kwotę 42 500 zł i przekazano oraz rozliczono dotacje na 42 500 zł, tj. 100 % planu rocznego.

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano kwotę 13 556 zł, a wykonano 8 496,17 zł, tj. 62,67 % planu rocznego. Na utrzymanie obiektów sportowych (zakup energii, usł. komunalne) zaplanowano kwotę 10 810 zł, a wykonano 10 278,13 zł, tj. 95,08 %. Pozostałe wydatki bieżące działu obejmują organizację masowych imprez sportowych oraz realizację programu „Sport dla wszystkich zbliża narody” ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego INTERREG IIIA Polska – Republika Słowacka w kwocie 41 204,70 zł.

WYDATKI MAJATKOWE

Wydatki majątkowe budżetu gminy na rok 2006 zaplanowano w kwocie 4 413 020 zł, a wykonano w wysokości 3 987 821,73 zł, tj. 90,36 %. Realizacja wydatków majątkowych w działach i rozdziałach przedstawia się następująco:

WYKONANIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH GMINY ZARSZYN w 2006 r.

Dział	Rozdz.	Nazwa działu, rozdziału	Plan na 2006 Uchwała Budżetowa	Plan po zmianach na 2006 r.	wykonanie na 31.12.2006	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
400		WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	332 512,00	398 850,00	385 966,85	96,77
	40002	Dostarczanie wody	332 512,00	398 850,00	385 966,85	96,77
		Budowa sieci wodociągowej – rozdzielczej Zarszyn	70 000,00	70 000,00	57 143,77	81,63
		Budowa wodociągu Jaćmierz – Posada Jaćmierska	262 512,00	328 850,00	328 823,08	99,99
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	553 065,00	1 041 127,00	1 033 703,69	99,29
	60011	Drogi publiczne krajowe	80 000,00	110 000,00	107 180,90	97,44
		Przebudowa chodnika w Zarszynie przy drodze K-28	80 000,00	110 000,00	107 180,90	97,44
	60014	Drogi Publiczne powiatowe	0,00	20 000,00	20 000,00	100,00
		Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (chodnik Bażanówka i Odrzechowa)	0,00	20 000,00	20 000,00	100,00
	60016	Drogi publiczne gminne	473 065,00	706 125,00	703 261,69	99,59
		Przebudowa drogi gminnej Nr 1 17611R w Zarszynie	0,00	239 400,00	239 281,94	99,95
		Modernizacja Drogi Długie	0,00	65 000,00	62 251,35	95,77
		Remont nawierzchni drogi gminnej na działce nr 580 położonej w Jaćmierzu	0,00	199 500,00	199 503,35	100,00
		Przebudowa drogi gminnej wraz z placem parkingowym w Jaćmierzu	201 365,00	202 225,00	202 225,05	100,00
		Poprawa dostępności centrum Zarszyna poprzez przebudowę drogi gminnej	271 700,00	0,00	0,00	0,00
	60078	Usuwanie skutków klęsk żywiolowych	0,00	205 002,00	203 261,10	99,15
		Odbudowa drogi gminnej w miejscowości Odrzechowa	0,00	68 502,00	68 505,60	100,01
		Odbudowa drogi gminnej w miejscowości Posada Zarszyńska	0,00	65 208,00	64 385,70	98,74
		Odbudowa drogi gminnej w miejscowości Pielnia	0,00	71 292,00	70 369,80	98,71
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	7 000,00	51 285,00	0,00	0,00

	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	7 000	51 285,00	0,00	0,00
		Zakup działki pod inwestycje	7 000,00	4 000,00	0,00	0,00
		Modernizacja budynku mienia komunalnego	0,00	47 285,00	0,00	0,00
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	23 600,00	23 600,00	23 587,64	99,95
	75011	Urzędy wojewódzkie	4 000,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup sprzętu komputerowego	4 000,00	0,00	0,00	0,00
	75023	Urzędy gmin	19 600,00	23 600,00	23 587,64	99,95
		Zakup sprzętu komputerowego	19 600,00	23 600,00	23 587,64	99,95
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	15 000,00	57 000,00	50 790,18	89,11
	75412	Ochotnicze straże pożarne	15 000,00	57 000,00	50 790,18	89,11
		Zakup samochodu strażackiego	15 000,00	57 000,00	50 790,18	89,11
758		RÓZNE ROZLICZENIA	626 938,00	163 938,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwa na inwestycje	626 938,00	163 938,00	0,00	0,00
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	533 357,00	930 070,00	922 976,86	99,24
	80101	Szkoły podstawowe	447 357,00	585 970,00	584 289,22	99,71
		Rozbudowa budynku SP w Odrzechowej	150 000,00	250 000,00	250 000,00	100,00
		Termomodernizacja budynku SP i GIM. w Długiem	267 357,00	293 970,00	293 962,76	100,00
		Szkoła w Bażanówce	30 000,00	42 000,00	40 326,46	96,02
	80110	Gimnazja	86 000,00	325 100,00	319 707,64	98,34
		Ogrodzenie i zagospodarowanie terenu Gimnazjum w Zarszynie	86 000,00	325 100,00	319 707,64	98,34
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	0,00	19 000,00	18 980,00	99,89
		Zakup samochodu do przewozu dzieci	0,00	19 000,00	18 980,00	99,89
851		OCHRONA ZDROWIA	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00
	85111	Szpitala ogólne	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00
		Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 439 896,00	1 105 300,00	929 195,46	84,07
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 439 896,00	1 099 100,00	923 013,42	83,98
		Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Jaćmierz – Posada Jaćmierska	200 000,00	200 000,00	24 002,93	12,00
		Budowa sieci kanalizacyjnej w Nowosielcach	851 350,00	670 700,00	670 620,49	99,99
		Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Zarszynie	388 546,00	228 400,00	228 390,00	100,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	6 200,00	6 182,04	99,71
		Przyłącz kablowy niskiego napięcia w miejscowości Długie	0,00	6 200,00	6 182,04	99,71
926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	580 000,00	631 850,00	631 601,05	99,96
	92601	Obiekty sportowe	580 000,00	631 850,00	631 601,05	99,96
		Szatnia sportowa Pielnia	20 000,00	44 300,00	44 268,75	99,93
		Wykonanie oświetlenia boisk sportowo – rekreacyjnych w m. Pos. Zarszyńska	0,00	18 550,00	18 513,99	99,81
		Boiska sportowo – rekreacyjne w Posadzie Zarszyńskiej	560 000,00	569 000,00	568 818,31	99,97
		RAZEM WYDATKI	4 111 368,00	4 413 020,00	3 987 821,73	90,36

Realizacja wydatków majątkowych gminy Zarszyn w 2006 roku przebiegła prawidłowo. Zaplanowane wydatki majątkowe zrealizowano w 90,36 % wielkości planowanych. Obejmują one dotacje dla Powiatu Sanockiego na budowę chodników dla pieszych w miejscowościach Bażanówka i Odrzechowa oraz na zakup sprzętu i aparatury dla Szpitalnego Oddziału Ratunkowego w Sanoku w kwocie ogółem 30 000 zł. Na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych otrzymano dotacje z budżetu państwa, Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz dotacje celowe ze środków UE m.in. z Sektorowego Programu Operacyjnego. Szczegółowy wykaz dotacji i środków pozyskanych na inwestycje przedstawia poniższe zestawienie.

Dotacje na inwestycje	488 697,69
z tego:	
01010 – Budowa wodociągu Jaćmierz – Posada Jaćmierska	44 425,69
60016 – Przebudowa drogi gminnej nr 1 17611 R w Zarszynie	100 000,00
60078 – Odbudowa drogi gminnej w miejscowości Odrzechowa	50 000,00
60078 - Odbudowa drogi gminnej w miejscowości Posada Zarszyńska	40 000,00
60078 - Odbudowa drogi gminnej w miejscowości Pielnia	50 000,00
75412 – Zakup samochodu strażackiego OSP Nowosielce	18 000,00
80001 – Rozbudowa budynku SP w Odrzechowej	100 000,00
92601- Budowa boisk sportowo – rekreacyjnych w Posadzie Zarszyńskiej	86 272,00

W roku 2006 wykonano inwestycje w wysokości 3 987 821,73 zł, co stanowi 22,12 % całości wydatków gminy Zarszyn.

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania Gminy Zarszyn na koniec 2006 roku przedstawiając się następująco:

- 1) Urząd Gminy w Zarszynie – 361 875,22 zł, z tego:
 - z tytułu zobowiązań wobec pracowników – 101 237,30 zł,
 - z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne – 19 882,95 zł,
 - z tytułu dostaw i usług (zobowiązania bieżące) – 64 829,97 zł,
 - z tytułu dostaw i usług (zobowiązania majątkowe) – 175 925 zł.
- 2) Zespół ekonomiczno - administracyjny szkół w Zarszynie – 492 226,64 zł
 - z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne – 160 907 zł,
 - z tytułu podatku dochodowego – 24 283 zł,
 - z tytułu zobowiązań wobec pracowników – 299 144,25 zł,
 - z tytułu dostaw i usług – 7 892,39 zł
- 3) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – zobowiązania ogółem wyniosły 20 860,28 zł i dotyczą zobowiązań wobec pracowników.
- 4) Zakład Gospodarki Komunalnej – zobowiązania ogółem wyniosły 74 917,12 zł,
 - z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne 6 497,61 zł,
 - z tytułu zobowiązań wobec pracowników 13 366,45 zł,
 - z tytułu dostaw i usług 50 221,42 zł,
 - z tytułu rozrachunków publiczno-prawnych 3 467,48 zł,
 - nadpłaty ludności 1 364,16 zł.

ZADŁUŻENIE Gminy Zarszyn na 31.12.2006 r. ogółem wynosi **4 410 708,04 zł**, z tego:

- pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 1 115 576 zł,

- Kredyt w BISE O/Zamość – 1 012 792 zł,
- Kredyt w BGŻ O/Rzeszów – 350 000 zł,
- Kredyt w BGK O/Rzeszów – 175 200 zł
- Kredyt PBS O/Zarszyn – 935 899,35 zł,
- Kredyt w BGK (na prefinansowanie) – 821 240,69 zł.

W roku 2006 spłacono kolejne raty pożyczek i kredytów łącznie na kwotę **1 094 317,44 zł**, z tego:

- pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 246 600 zł,
- pożyczki w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska – 150 000 zł,
- Kredyt w BISE O/Zamość – 253 564,75 zł,
- Kredyt w BGŻ O/Rzeszów – 140 000 zł,
- Kredyt PBS O/Zarszyn – 178 800 zł,
- Kredyt BGK O/Rzeszów – 125 352,69 zł.

W 2006 roku Gmina Zarszyn otrzymała premie termomodernizacyjną z BGK w kwocie 35 181,25 zł na spłatę części kredytu zaciągniętego w BISE na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja budynku SP w Długiem”.

PRZYCHODY Gminy Zarszyn wyniosły w roku 2006 ogółem 2 616 989,73 zł, w tym:

- z tytułu pożyczek i kredytów – 2 301 395,73 zł, w tym:
z tytułu pożyczek i kredytów na prefinansowanie – 946 593,38 zł
- z innych źródeł (środki na pokrycie deficytu) - 315 594 zł.

ROZCHODY Gminy Zarszyn w 2006 roku wyniosły ogółem 1 094 317,44 zł, w tym:

- spłaty kredytów i pożyczek 1 094 317,44 zł.

Rok 2006 zakończył się deficytem w wysokości 1 398 458,56 zł.

Wolne środki wynikające z rozliczenia budżetu gminy wynoszą 124 213,73 zł.

PRZYCHODY I WYDATKI FUNDUSZY CELOWYCH

Realizacja zadań w zakresie gospodarki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej przebiegła prawidłowo. Przychody funduszu zrealizowano w wysokości 3 889,44 z, natomiast wydatki funduszu poniesiono w kwocie 4 341,14 zł. Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 1 006,02 zł. W 2006 roku z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej finansowano zadania związane z ochroną środowiska, akcją sprzątnięcia świata oraz edukacją z zakresu ochrony środowiska. Szczegółowy plan przychodów i wydatków funduszu celowego przedstawia załącznik Nr 4.

PRZYCHODY I WYDATKI DOCHODÓW WŁASNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

Jednostki budżetowe, które utworzyły rachunki dochodów własnych to:

- 1) Szkoła Podstawowa w Jaćmierzu - „Świetlica w Szkole Podstawowej w Jaćmierzu”
- 2) Gimnazjum w Długiem - „Świetlica w Gimnazjum w Długiem”

Rachunek dochodów własnych w wyżej wymienionych jednostkach utworzony został na podstawie Uchwały Rady Gminy Nr XVII/197/05 z dnia 21.03.2005 r.

Źródłem dochodów własnych są środki pochodzące z wpłat rodziców uczniów korzystających z wyżywienia w stołówce szkolnej, a zgromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym środki przeznaczone są na pokrycie kosztów wyżywienia dzieci.

W trakcie roku 2006 realizacja zadań w tym zakresie przebiegła prawidłowo, a wykonanie planów poszczególnych dochodów własnych przedstawia się następująco:

- „Świetlica w SP w Jaćmierzu” :

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>
Przychody	34 500	25 607,72
Wydatki	35 100	24 348,62

- „Świetlica w Gimnazjum w Długiem”

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>
Przychody	57 000	51 049,73
Wydatki	58 200	46 602,03

Na koniec roku stan rachunku dochodów własnych wynosi ogółem 13 174,86 zł, z tego,

- Świetlica w SP w Jaćmierzu – 4 953,43 zł,
- Świetlica w Gimnazjum w Długiem – 8 221,43 zł.

Szczegółowy plan przychodów i wydatków dochodów własnych przedstawia załącznik Nr 5.

PRZYCHODY I WYDATKI ZAKŁADU BUDŻETOWEGO.

Przychody Zakładu Gospodarki Komunalnej w Zarszynie zaplanowano na kwotę 598 128 zł, a wykonano 705 953,02 zł, tj. 118,03 % planu rocznego.

Natomiast wydatki zaplanowane na kwotę 598 128 zł wykonano w kwocie 704 364,10 zł, tj. 117,76 % planu rocznego.

Uzyskane przychody w kwocie 705 953,02 zł, obejmują:

- wpływy z usług w wysokości 554 401,62 zł,
- dotacje przedmiotowe z budżetu gminy w kwocie 151 551,40 zł.

Wydatki zakładu budżetowego w kwocie 704 364,10 zł związane są z utrzymaniem i właściwym funkcjonowaniem zakładu i dotyczą: wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń w kwocie 197 527,79 zł, zakupu materiałów i wyposażenia, zakupu energii i usług oraz innych wydatków.

Stan należności z tytułu dostaw i usług na 31.12.2006 r. wynosi 57 804,37 zł.

Stan zobowiązań na 31.12.2006 r. wynosi 74 917,12 zł i dotyczy:

- zobowiązań z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne,
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług,
- zobowiązań wobec pracowników,
- zobowiązań z tytułu rozrachunków publiczno- prawnych.

Stan środków na rachunku bankowym na 31.12.2006 r. wynosi 6 185,28 zł.

Szczegółowy plan przychodów i wydatków zakładu budżetowego przedstawia załącznik Nr 6.

ROZNE SPRAWOZDANIE O STANIE ŚRODKÓW NA RACHUNKU BANKOWYM JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO.

Stan środków na rachunku bieżącym Urzędu Gminy Zarszyn na koniec 2006 roku wynosi ogółem **334 662,03 zł**, w tym:

- środki niewykorzystanych dotacji w roku budżetowym – 2 548,56 zł,
- środki dotacji i subwencji przekazane w grudniu na styczeń – 332 073,47 zł

Natomiast stan środków na rachunkach bankowych samorządowych jednostek budżetowych wynosi 13 174,86 zł.