

Budżet gminy Stary Dzierzgoń za 2006 rok zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie 259.975,28 złotych , planowana nadwyżka budżetowa wynosiła 244.000,00 złotych .

W roku 2006 zaciągnięto, zgodnie z upoważnieniem Rady Gminy, kredyt w rachunku bieżącym z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków bieżących budżetu gminy w wysokości 200.000,00 złotych .W terminach zgodnych z zawartymi wcześniej umowami spłacono należne bankom raty kredytów w ogólnej wysokości 444.000,00 złotych.

Dochody budżetu gminy zaplanowane w roku 2006 w wysokości 9.786.179,00 złotych zostały wykonane w kwocie 8.913.153,83 złotych ,budżet po stronie dochodów został wykonany w 91,1 % zakładanego planu.

Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jst na planowane 1.906.734,00 złotych otrzymano 1.891.048,77 złotych co stanowi 99,2 % planu, dotacje otrzymano na następujące zadania :

- Na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 83.980,00 złotych – 100 % planowanych środków,
- na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne wpłynęła dotacja w kwocie 58.220,00 złotych tj. wpływ nastąpił w 100 % zakładanego planu.
- na zadania zlecone dotyczące zadań Urzędu Wojewódzkiego wpłynęła dotacja w kwocie 48.964,00 złotych tj. w 99,9 % założeń planowanych .
- na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wpłynęła kwota 1.419.495,04 złotych co stanowi 99,5 % zakładanego planu ,
- na zadania dotyczące składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne wpłynęła dotacja w wysokości 7.654,73 złotych w 88,8 % planu.
- zadania dotyczące urzędów naczelnych organów władzy państwowej , kontroli i ochrony prawa zostały sfinansowane kwotą 690,00 złotych tj w wysokości 100 % zakładanego planu budżetowego .
- na wybory do rad gmin, wybory wójtów wpłynęła dotacja w wysokości 9.825,00 zł w 58,9 % zakładanego planu .
- dotacja na usuwanie skutków klęsk żywiołowych wpłynęła w 100 % w wysokości 262.220,00 złotych,

Dotacje celowe na zadania zlecone administracji rządowej wpływały prawidłowo w stosunku do zadań wykonywanych przez gminę .

Z dochodów gminy związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami na planowane 768,00 złotych otrzymano 886,62 złotych tj dochody otrzymano w wysokości 115,4 % planu, związane to jest z zwiększonym niż planowano wydawaniem dowodów osobistych mieszkańcom naszej gminy.

W 2006 roku gmina otrzymała dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych bieżących zadań gmin w wysokości 99,4 % planów tj. na planowane 493.450,00 złotych otrzymano 490.418,22 złotych. w tym :

- dotacja przeznaczona na zakup podręczników dla uczniów klas I szkoły podstawowej wpłynęła w kwocie 3.008,00 złotych w 100 % planu.
- dotacja na naukę języka angielskiego w 1 klasach szkół podstawowych wpłynęła dotacja w 42,9 % planu w kwocie złotych 1.255,36 .
- dotacja na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników w wysokości 4.671,94 tj w 100 % planowanych do otrzymania środków .
- dotacja na sfinansowanie prac komisji d/s awansu zawodowego nauczycieli wpłynęła w kwocie 100,00 złotych w 100 % planowanych środków.
- dotacja na dożywianie uczniów wpłynęła w 100 % w wysokości 63.250,00 złotych ,
- na pomoc materialną dla uczniów wpłynęło 99,3% planowanych środków w kwocie 197.667,92 złotych ,
- na koszty utrzymania ośrodka pomocy społecznej wpłynęła kwota 102.400,00 złotych tj 100 % zakładanego planu,
- na zasiłki i pomoc w naturze wpłynęła kwota 118.065,00 złotych tj 100 % zakładanego planu.

Gmina pozyskała dotacje celowe z budżetu państwa w wysokości - 113.831,53 złotych z przeznaczeniem na :

- dotacja celowa na zadanie inwestycyjne „ modernizacja boiska przyszkolnego przy Publicznej Szkole Podstawowej w Starym Dzierzgoniu wpłynęła w wysokości 48.631,53 złotych w 100 % planu .

- dotacja celowa na realizację projektu „ remont świetlicy wiejskiej przy remizie strażackiej w Starym Dzierzgoniu . w wysokości 65.200,00 złotych tj w 100 % planowanych środków .

W roku 2006 gmina pozyskała także środki na własne inwestycje z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jst z budżetu Marszałka Województwa Pomorskiego w kwocie 60.000,00 złotych w 100 % planowanych środków na następujące zadania inwestycyjne :

- kwotę 27.000,00 złotych na „ remont świetlicy wiejskiej w Starym Mieście „
- kwotę 33.000,00 złotych na „ remont świetlicy wiejskiej w Myślicach „ .

Ze względu na zaplanowane do wykonania zadania wpływ dotacji celowych na zadania własne był prawidłowy .

Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego zostały wykonane w 100 % w wysokości 62.000,00 złotych , dotacje zostały przeznaczone na zimowe i bieżące utrzymanie dróg powiatowych leżących na terenie naszej gminy .

W roku 2006 gmina otrzymała również dotację celową z powiatowego funduszu ochrony środowiska w 99,9 % zakładanego planu w wysokości 1.998,36 złotych .

Największe dochody gminy stanowią subwencje, które wpłynęły w 100 % w wysokości 3.755.099,00 złotych z tego: subwencja wyrównawcza to kwota 1.186.723,00 złotych, subwencja oświatowa stanowi kwotę 2.498.425,00 złotych, oraz subwencja równoważąca 69.951,00 złotych.

Subwencje wpływały sukcesywnie, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

W roku 2006 otrzymano kwotę 136.350,86 złotych z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych dochód ten uzyskano w 100 % planowanych środków. Nie otrzymano żadnych dochodów z podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zostały wykonane w 180,2 % w kwocie 10.809,29 złotych, jednak ze względu na niskie dochody z tego tytułu nie wpływa to znacząco na wykonanie całego budżetu roku 2006 .

Wpływy udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na planowane 457.346,00 złotych otrzymano 473.298,00 złotych, co stanowi 103,5 % założonego planu.

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych na planowane 68.617,00 złotych wykonano 60.656,71 złotych tj. w wysokości 88,4 % .

Wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości na planowane 27.929,00 złotych wpłynęło 14.606,85 złotych , dochody z tego tytułu wykonano w 52,3 %.

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wpłynęły w 80,3 % w kwocie 13.460,81 złotych.

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych na planowane 472.238,00 złotych otrzymano 104.931,03 złotych tj. dochody zostały wykonane w wysokości 22,2 % planu. Tak niskie wykonanie spowodowane zostało zarówno zaległościami w spłatach za sprzedaż ratalną nieruchomości jak również brakiem chętnych na zakup nieruchomości gminnych wystawianych do sprzedaży w drodze przetargowej .

Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł zaplanowane w wysokości 17.965,00 złotych zostały wykonane w wysokości 17.761,78 złotych tj. w 98,9 % planu.

Wpływy z pozostałych odsetek zaplanowane w kwocie 12.471,00 zostały wykonane w kwocie 5.971,20 złotych tj. w wysokości 47,9 % planu. Na tak niskie wykonanie planu miał wpływ niski spływ z ratalnej sprzedaży nieruchomości.

Wpływy z usług na planowane 170.572,00 złotych zostały wykonane w wysokości 159.302,34 złotych stanowi 93,4 % założeń planowanych.

Wpływy z różnych opłat na planowane 41.000,00 złotych wpłynęło 31.111,77 złotych, co stanowi 75,9 % planu .

Wpływy z różnych dochodów na planowane 1.715,00 złotych wpłynęło 1.564,25 złotych, co stanowi 91,2 % planu.

Z opłaty produktowej wpłynęły dochody w wysokości 40,27 złotych co stanowi 13,4 % zakładanego planu , jednak ze względu na wysokość planowanych środków, tak niskie wykonanie dochodów z tego tytułu nie ma większego wpływu na wykonanie budżetu roku 2006 .

Opłatę za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wykonano w wysokości 46.571,96 złotych co stanowi 105,8 % planowanych do wykonania środków.

Opłata skarbową została wykonana w kwocie 18.548,28 złotych co stanowi 97,6 % założeń planowanych .

Opłata eksploatacyjna na planowane 30.000,00 wpłynęło 25.538,17 co stanowi 85,1 % zakładanego planu .

Wpływy z opłaty planistycznej zostały wykonane w 60 % w kwocie 3.000,00 złotych .

Wpływy z podatków i opłat lokalnych w roku 2006 na planowane 1.862.026,00 złotych wpłynęło 1.414.347,76 złotych co stanowi 75,9 % planu w tym :

- podatek leśny został wykonany w 100,1 % w kwocie 84.209,20 złotych,
- podatek od nieruchomości został wykonany w 81,4 % w wysokości 491.894,17 złotych,
- podatek od środków transportowych wykonano w 56,5 % w kwocie 21.676,50 złotych,
- podatek od czynności cywilnoprawnych wpłynął w wysokości 44.513,19 złotych, co stanowi 107,5 % założeń planowych,
- podatek rolny na planowane 1.041.702,00 złotych wykonano 745.545,53 złotych, co stanowi 71,6 % planowych środków. Wpływy z tego podatku stanowią 10,6 ogółu dochodów budżetowych i niskie wykonanie tego podatku w sposób znaczący odniosło się do wykonania całego budżetu gminy w roku 2006,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków na planowane 47.200,00 złotych wykonano 23.634,67 złotych, co stanowi 50,1 % planu,
- Wpływy z podatku od posiadania psów zostały wykonane w 76,1 % w kwocie 2.206,50 złotych
- Z tytułu podatku od spadków i darowizn wpłynęła kwota 334,00 złotych co stanowi 16,7 % planu.
- Rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych wpłynęła w kwocie 304,00 złotych, był to dochód nie planowany.
- Wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe wykonano w 33,3 % w kwocie 30,00 złotych,

Wójt gminy uwzględniając trudną sytuację podatników w roku 2006 zastosował ulgi polegające na odroczeniu, umorzeniu, zwolnieniu podatników z podatków i opłat lokalnych na ogólną sumę 366.149,53 złotych, z tego odroczenia podatkowe stanowią kwotę 146.924,40 złotych., umorzenia zaległości podatkowych 134.304,43 złotych ,umorzenia odsetek 61.784,10 oraz odroczenia odsetek 23.136,60

Natomiast organ stanowiący w roku 2006 obniżył górne stawki podatkowe w podatku od nieruchomości na ogólną kwotę 110.037,07 złotych.

Na koniec roku 2006 wymagalne należności jst wynoszą 808.397,94 złotych w tym:

- należności z tytułu podatków i opłat oraz sprzedaży mienia komunalnego – 754.879,90 złotych z tego podatek rolny – 431.460,60 zł , podatek od nieruchomości 84.590,07 złotych oraz mienia komunalnego na sumę 73.671,66 złotych .
- należności z tytułu dostaw i usług to kwota 96.740,89 złotych / woda, ścieki, usługi /.

Należności ze sprzedaży ratalnej nieruchomości na koniec roku stanowią kwotę 43.192,85 złotych .

Organ wykonawczy w celu skutecznego ściągnięcia należności będzie kierował sprawy do komornika, zakładał hipoteki oraz kierował sprawy do właściwych sądów .

Wydatki budżetu gminy na planowane 9.542.179,00 złotych wykonano 8.653.178,55 złotych, co stanowi 90,7 % zakładanego planu.

Wydatki bieżące na planowane 8.988.761,00 złotych wykonano 8.102.002,35 złotych co stanowi 90,1 % planowanych środków.

Z wydatków majątkowych budżetu gminy na planowane 553.418,00 złotych wykonano 551.176,20 złotych, co stanowi 99,6 % zakładanego planu.

Wydatki poniesiono na następujące zadania inwestycyjne :

- dokumentacja na kanalizację Przezmark – wykonano tj. 100% planu w wysokości 11.590,00 złotych,
- dokumentacja na wodociąg Lubochowo- Pudłowiec wykonano w 100 % planu w wysokości 9.638,00 złotych.
- Budowa wodociągu Pronie – w 100 % w wysokości 60.000,00 złotych,
- Budowa wodociągu Lipiec Pudłowiec wykonano w 100 % w wysokości 27.450,00 złotych ,
- Remont świetlicy wiejskiej Stare Miasto na plan 63.000,00 złotych wykonano –
- Remont świetlicy wiejskiej Myślice na planowane 83.000,00 złotych wykonano-
- modernizacja drogi Latkowo-Kornele – wykonano w 100 % w kwocie 47.328,00 złotych,
- Remont świetlicy Stary Dzierzgoń / budynek OSP/ na planowane 100.702,00 wykonano 100.349,50 co stanowi 99,7 % planowanych do wykonania środków.
- Zakup sprzętu komputerowego – plan 15.000,00 wykonanie 14.962,00 złotych wykonano w 99,7 % planu.
- Zakup spycharko równiarki 12.000,00 złotych /dotacja celowa na inwestycje dla GZGK w Starym Dzierzgoniu wykonano w 100 % planu
- Modernizacja boiska przy Szkole Podstawowej w Starym Dzierzgoniu - wykonano w 100 % w kwocie 75.691,09 złotych.

- Wymiana okien i drzwi w Przedszkolu Stare Miasto wykonano w 100 % w kwocie 14.000,00 złotych ,

modernizacja oświetlenia ulicznego Stare Miasto,Przezmark,Myślice Morąg wykonano w 100 % w wysokości 34.017,11 złotych.

Wydatki bieżące na planowane 8.988.761,00 złotych wykonano 8.102.002,35 złotych co stanowi 90,1 % planowanych środków w tym :

- Udzielono dotacji przedmiotowej dla zakładu budżetowego w 100 % w wysokości 275.479,00 złotych.
- Udzielono dotacji dla instytucji kultury w 93,4 % planowanych środków w wysokości 152.234,00 złotych w tym : dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury 90.000,00 złotych w 100 % planu , dotacja dla Biblioteki 62.234,00 złotych 85,3 % planu.
- Wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników na planowane do wykonania 3.071.881,00 złotych wykonano 2.779.191,10 złotych, co stanowi 90,5 % planu na rok 2006.
- Pochodne od wynagrodzeń na planowane do wykonania 758.816,75 wykonano 568.462,79 co stanowi 74,9 % planu .
- Wydatki na obsługę długu na planowane 26.609,00 złotych wykonano 24.194,03 złotych, co stanowi 90,9 % planu.
- Udzielone dotacje na zadania własne , zlecone i powierzone zostały wykorzystane w 100 % otrzymanych środków.

Wydatki bieżące zostały poniesione w następujący sposób:

- Dział 010 „ Rolnictwo i łowiectwo „ na planowane do wykonania 103.883,00 złotych wydatkowano 103.236,30 złotych, co stanowi 99,4 % planowanych środków.
- Dział 400 „ Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną , gaz i w wodę wykonano w 100 % w wysokości 3.850,00 złotych.
- Dział 600 „ Transport i łączność „ na planowane do wykonania 125.672,00 złote wykonano 121.760,97 złotych co stanowi 96,9 % planu .
- Dział 700 „ Gospodarka mieszkaniowa „na planowane 51.179,00 złotych wykonano 50.524,22 złotych co stanowi 98,7 % planu .
- Dział 710 „ Działalność usługowa „ na plan 11.150,00 złotych wykonano 10.617,71 co stanowi 95,2 % planu .

- Dział 750 „Administracja publiczna „, na planowane do wykonania 1.145.164,00 złotych wykonano 1.103.118,44 złotych co stanowi 96,3 % , planowanych środków do wykonania .
- Dział 751 „ Urzędy naczelnych organów władzy państwowej , kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa „, na planowane do wykonania 17.374,00 złotych wykonano 10.772,19 złotych co stanowi 62 % planowanych do wykonania środków.
- Dział 754 „ Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa „, na planowane do wykonania 65.740,00 złotych wykonano 48.604,32 złotych co stanowi 73,9 % planowanych do wykonania wydatków.
- Dział 757 „ Obsługa długu publicznego wykonano w 90,9 % w kwocie 24.194,03 złotych.
- Dział 801 „ Oświata i wychowanie „, na planowane do wykonania 3.990.405,00 złotych wykonano 3.287.148,70 złotych co stanowi 82,4 % planowanych wydatków.

Wydatków w tym dziale dokonano na :

- koszty prowadzenia szkół podstawowych – wydano 1.591.390,53 złotych tj 78,3 % planowanych do wykonania wydatków,
- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – wydano 48.385,52 złote tj 80,3% planowanych środków,
- przedszkola – wydano 320.845,00 złotych tj wykonano 88,8 % planowanych do wykonania wydatków,
- gimnazja – wydano 956.768,07 złotych wykonując plan finansowy w 84,7 % .
- dowożenie uczniów do szkół – wydano 337.970,54 złotych tj w 93,6 % planowanych środków,
- dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – wydano 11.746,10 złotych co stanowi 70,4 % planowanych środków do wykonania,
- pozostałą działalność – zostało wydane 20.042,94 złotych tj plan wykonano w 69 %.
- Dział 851 „ Ochrona zdrowia „, wykonano w 78 % planowanych wydatków w wysokości 34.302,26 złotych .
- Dział 852 „ Pomoc społeczna „, na planowane do wykonania 2.409.013,00 złotych wykonano 2.373.171,95 złotych tj. plan wydatków wykonano w 98,5 %.

W tym :

- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zostały wykonane w 99,5 % w wysokości 1.419.495,04 złotych,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej wykonano w 88,8 % w wysokości 7.654,73 złotych
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne wykonano w wysokości 207.591,82 złotych w 95,8 % planowanych do wykonania środków,
- wypłacono dodatki mieszkaniowe w kwocie 165.233,14 złotych w 99,5 % planowanych wydatków ,
- na ośrodki pomocy społecznej wydano kwotę 205.217,13 złote tj wydatki wykonano w 94,3 % planu.
- Usuwanie skutków klęsk żywiołowych wykonano w 100 % w wysokości 262.220,00 złotych
- Na pozostałą działalność wydano 95,6 % planowanych środków w wysokości 105.760,00 złotych .
- Dział 854 „ Edukacyjna opieka wychowawcza „, na planowane do wykonania 484.854,00 złotych wykonano 443.444,02 złotych co stanowi 91,5 % planowanych do wykonania wydatków w tym :
  - na świetlice szkolne wydano kwotę 245.776,10 złotych tj wydano 86,1 % planowanych środków,
  - pomoc materialna dla uczniów została wykonana w 99,2 % planu w kwocie 197.667,92 złotych ,
- Dział „ Gospodarka komunalna i ochrona środowiska „, na planowane do wykonania 335.100,00 złotych wykonano 327.195,98 złotych co stanowi 97,9 % planowanych zadań .
- Dział 921 „, Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego „, na plan 169.000,00 złotych wykonano 157.860,19 złotych co stanowi 93,4 % planu.
- Dział 926 „, Kultura fizyczna i sport „, na plan 2.768,00 złotych wykonano 2.201,07 złotych co stanowi 79,5 % planu .

Ze względu na otrzymane dochody własne między innymi niski wpływ z podatku rolnego, ze sprzedaży mienia ograniczane były również wydatki jednostek budżetowych gminy.

Na dzień 31.12.2006 r. zobowiązania wymagalne gminy wynoszą 868.338,44 złotych. Natomiast na koniec roku 2006 zadłużenie budżetu gminy z tytułu zaciągniętych wcześniej kredytów bankowych wynosi 500.000,00 złotych .

Plany finansowe przychodów zakładu budżetowego na planowane do wykonania 1.776.876,67 złotych wykonano 1.229.115,58 złotych co stanowi 69,2 % planowanych do wykonania środków. Wydatki zakładu na planowane do wykonania 1.776.909,67 złotych wykonano 1.383.142,98 złotych co stanowi 77,8 % .

Przychody gminnego funduszu ochrony środowiska na planowane do wykonania 3.000,00 złotych wykonano w wysokości 4.527,36 złotych co stanowi 150,9 % planowanych do otrzymania środków . Wydatki funduszu celowego na planowane do wykonania 3.000,00 złotych wykonano 2.480,12 złotych co stanowi 82,7 % planowanych wydatków.

Szczegółowe wykonanie budżetu po stronie dochodów i wydatków z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy zawierają tabele nr 1 i 2 do niniejszej części opisowej .