

SPRAWOZDANIE O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY NA DZIEŃ 31.12.2008 R.

Budżet gminy uchwalony został w dniu 17 stycznia 2008 r., uchwałą Rady Gminy Nr XIX/141/08 z dnia 18 stycznia następująco:

- dochody - 31.531.326,00 zł

- wydatki - 34.055.348,00 zł.

Rada Gminy w okresie do 30.06.2008 r. zmieniła budżet następującymi uchwałami:

1. Uchwałą Nr XX/146/08 z dnia 14 lutego 2008 r.

- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 125.072,39 zł,

2. Uchwałą Nr XXI/161/08 z dnia 18 marca 2008 r.,

- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 172.644,- zł;

4. Uchwałą Nr XXII/167/08 z dnia 25 kwietnia 2008 r.,

- zwiększając plan dochodów budżetu gminy o kwotę 1.091.621,- zł,

- zwiększając plan wydatków budżetu gminy o kwotę 1.795.421,- zł;

5. Uchwałą Nr XXIII/175/08 z dnia 14 maja 2008 r.,

- zwiększając plan dochodów budżetu gminy o kwotę 52.460,- zł,

- zwiększając plan wydatków budżetu gminy o kwotę 512.640,- zł;

6. Uchwałą Nr XXIV/193/08 z dnia 26 czerwca 2008 r.,

- zwiększając plan dochodów budżetu gminy o kwotę 166.047,-zł,

- zwiększając plan wydatków budżetu gminy o kwotę 3.151.523,- zł;

7. Uchwałą Nr XXV/202/08 z dnia 11 września 2008 r.,

- zwiększając plan dochodów budżetu gminy o kwotę 1.494.543,-zł,

- zwiększając plan wydatków budżetu gminy o kwotę 2.050.244,- zł;

8. Uchwałą Nr XXVI/210/08 z dnia 5 listopada 2008 r.,

- zwiększając plan dochodów budżetu gminy o kwotę 395.284,09 zł,

- zwiększając plan wydatków budżetu gminy o kwotę 395.284,09 zł;

8. Uchwałą Nr XXVIII/222/08 z dnia 9 grudnia 2008 r.,

- zwiększając plan dochodów budżetu gminy o kwotę 53.900,- zł,

- zwiększając plan wydatków budżetu gminy o kwotę 53.900,- zł;

Wójt Gminy na podstawie upoważnienia Rady Gminy oraz na podstawie art.188 ust.1 pkt.1 ustawy o finansach publicznych dokonał w okresie do 31.12.2008 r. następujących zmian w budżecie gminy:

1. Zarządzeniem Nr 11/2008 Wójta Gminy Niemce z dnia 29 lutego 2008 r.

2. Zarządzeniem Nr 22/2008 Wójta Gminy Niemce z dnia 26 marca 2008 r.,

3. Zarządzeniem Nr 40/2008 Wójta Gminy Niemce z dnia 19 maja 2008 r.,

- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 111.666,- zł;

4. Zarządzeniem Nr 62/2008 Wójta Gminy Niemce z dnia 10 lipca 2008 r.,

5. Zarządzeniem Nr 69/2008 Wójta Gminy Niemce z dnia 8 sierpnia 2008 r.,

6. Zarządzeniem Nr 87/2008 Wójta Gminy Niemce z dnia 26 września 2008 r.,

- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 34.496,- zł;

7. Zarządzeniem Nr 99/2008 Wójta Gminy Niemce z dnia 17 listopada 2008 r.,

- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 223.731,- zł;

8. Zarządzeniem Nr 109/2008 Wójta Gminy Niemce z dnia 22 grudnia 2008 r.,

- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 9.644,- zł;

9. Zarządzeniem Nr 113/2008 Wójta Gminy Niemce z dnia 31 grudnia 2008 r.,

- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 9.644,- zł;

W wyniku zmian wprowadzonych uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta Gminy budżet gminy wynosi:

- dochody – 35.462.614,48 zł,
- wydatki – 42.691.613,48 zł.

Wykonanie dochodów budżetu gminy wynosi 36.543.359,56 zł (w tym dochody majątkowe wyniosły 1.721.714,85 zł tj. 107,88 % dochodów planowanych), co stanowi 103,05 % dochodów planowanych, w tym:

1. podatki i opłaty – wykonanie wynosi 8.684.307,77 zł, co stanowi 106,66 % dochodów planowanych,
2. udział w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa 6.717.780,92 zł, co stanowi 110,05 % dochodów planowanych,
3. dochody uzyskane przez jednostki budżetowe – 372.582,16 zł, co stanowi 107,41 % dochodów planowanych,
4. odsetki od środków na rachunkach bankowych – 256.377,53 zł, co stanowi 113,71 % dochodów planowanych,
5. subwencja ogólna z budżetu państwa – 11.659.333,- zł, co stanowi 99,14 % dochodów planowanych,
6. dotacje celowe z budżetu państwa - 6.464.231,83 zł, co stanowi 99,73 % dochodów planowanych, w tym:
 - dotacje celowe na realizację bieżących zadań zleconych z zakresu administracji rządowej - 5.232.531,40 zł, co stanowi 99,27 % dotacji planowanej,
 - dotacje celowe na realizację bieżących zadań własnych gminy – 911.159,08 zł, co stanowi 87,86 % dotacji planowanej,
 - dotacja celowa z budżetu państwa na współfinansowanie projektów realizowanych przez placówki oświatowe w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego - Rozwój Zasobów Ludzkich - 12.936,74 zł , co stanowi 99,11% dotacji planowanej,
 - dotacja celowa z budżetu państwa na realizację inwestycji własnych- dotacja z MSWiA z przeznaczeniem na sfinansowanie inwestycji pn. Budowa drogi gminnej nr 106056L w m. Dys (zabezpieczenie zbocza lessowego i dna wąwozu) – 300.000,- zł, co stanowi 200% dotacji planowanej,
 - dotacja celowa z budżetu państwa na realizację inwestycji własnych - środki z rezerwy celowej budżetu państwa na dofinansowanie projektu „Modernizacja i rozbudowa systemów informatycznych Gminy Niemce” zrealizowanego w ramach ZPORR w roku 2007 (refundacja) – 3.718,56 zł, co stanowi 61,49 % dotacji planowanej.
 - dotacja rozwojowa na dofinansowanie projektu „Krok do przodu – aktywna polityka społeczna w Gminie Niemce” realizowanego przez OPS w Niemcach- 3.886,05 zł, co stanowi 97,39 % dotacji planowanej.
7. dotacje otrzymane z funduszy celowych, w tym:
 - dotacja z gminnego funduszu ochrony środowiska i gospodarki wodnej na dofinansowanie modernizacji stacji uzdatniania wody w m. Krasienin Kolonia – 100.000,- zł, co stanowi 100 % dotacji planowanej.
 - dotacja z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na dofinansowanie budowy Sali gimnastycznej z zapleczem w Niemcach - 134. 500,- zł, co stanowi 100% dotacji planowanej.
 - dotacja z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na modernizację drogi Nr 106043L w m. Nasutów - 20.000,00 zł, co stanowi 100% dotacji planowanej.
8. środki na dofinansowanie własnych inwestycji – środki ludności, przedsiębiorców z terenu gminy oraz Agencji Nieruchomości Rolnych – Oddział w Lublinie – 509.390,14 zł, co stanowi 95,32 % dochodów planowanych, w tym;

- w dziale 010 (Rolnictwo i łowiectwo) środki ludności przeznaczaniem na wykonanie dokumentacji technicznej na budowę kanalizacji Etap II Wola Niemiecka (V-VI linia) – Rudka Kozłowiecka Kolonia w kwocie 1500,- co stanowi 5,06% (plan 29.662) oraz środki Agencji Nieruchomości Rolnej na wykonanie przyłącza kanalizacyjnego do budynku w Nasutowie – 6.706,52 zł co stanowi 110,45 % planu.
 - w dziale 600- środki Agencji Nieruchomości Rolnej z przeznaczeniem na modernizację ulicy parkowej w Niemcach oraz środki ludności i przedsiębiorców na wykonanie dokumentacji na budowę chodnika przy ul. Willowej w m. Niemce – 194.183,62 zł co stanowi 101,34% planowanych środków,
 - w dziale 754 - środki przedsiębiorców oraz zarządu OSP na dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Niemcach - 277.000,- zł, co stanowi 100 % środków planowanych;
 - w dziale 900 - Środki ludności i przedsiębiorców na wykonanie dokumentacji technicznej na budowę oświetlenia przy ul. Lubelskiej w m. Niemce - 30.000,- zł, co stanowi 100 % środków planowanych;
9. Środki pozyskane z innych źródeł :
- środki PFRON – 4.809,24 co stanowi 99,98 % dochodów planowanych;
 - środki prywatnego przedsiębiorcy – 28.060,00 zł, co stanowi 100% dochodów planowanych
10. Środki bezzwrotne pochodzące z UE – 644.143,88 zł, co stanowi 99,62 % dochodów planowanych, w tym:
- środki z EFRR na dofinansowanie projektu „Modernizacja i rozbudowa systemów informatycznych Gminy Niemce” zrealizowanego w ramach ZPORR w roku 2007 (refundacja) – 27.889,19 zł,
 - środki z EFRR na dofinansowanie projektu „Budowa drogi gminnej w m. Dys przy „Gieldzie” w Elizówce, Gm. Niemce” zrealizowanego w ramach ZPORR w roku 2006 (refundacja) – 436.169,52 zł,
 - środki z EFS na dofinansowanie projektów realizowanych przez placówki oświatowe w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego –Rozwój Zasobów Ludzkich – 106.713,40 zł,
 - dotacja rozwojowa na dofinansowanie projektu „Krok do przodu – aktywna polityka społeczna w Gminie Niemce” realizowanego przez OPS w Niemcach - 73.371,77 zł.
11. Różne dochody- 947.843,09 zł, co stanowi 102,46 % dochodów planowanych, w tym:
- dochody z dzierżawy obwodów łowieckich – 2.473,92 zł,
 - wpływy ze zwrotu dotacji pobranych w nadmiernej wysokości – 239,60 zł,
 - zwrot niewykorzystanych środków niewygasających z upływem roku budżetowego 2007 r. – 922.591,97 zł,
 - należność z tytułu zaległej pierwszej opłaty należnej od Spółdzielni Usług Rolniczych w Elizówce, w związku ze zbyciem prawa użytkowania wieczystego przed upływem 10 lat od jego ustanowienia - 22.537,60 zł.

Szczegółowe wykonanie dochodów przedstawia Załącznik Nr 1.

Wykonanie wydatków budżetu (Załącznik Nr 2) wynosi 36.833.072,95 zł, co stanowi 86,28 % wydatków planowanych, w tym:

- wydatki bieżące planowane – 27.534.620,48 zł,
- wydatki bieżące wykonane – 26.424.472,90 zł, co stanowi 95,97 % wydatków planowanych
- wydatki majątkowe planowane –15.156.993,00 zł
- wydatki majątkowe wykonane – 10.408.600,05 zł, co stanowi 68,67 % wydatków planowanych, w tym:

1. wydatki na zadania inwestycyjne nie objęte wieloletnimi programami inwestycyjnymi:

- wydatki planowane – 13.115.743,- zł

- wydatki wykonane – 10.191.736,75 zł, co stanowi 77,71 % planowanych wydatków;

Szczegółowe wykonanie wydatków inwestycyjnych przedstawia Załącznik Nr 3. Nie wszystkie inwestycje zostały wykonane zgodnie z planem. Przyczyny ich niewykonania przedstawione są poniżej:

1. Opracowanie dokumentacji technicznej: kanalizacja etap II: Wola Niemiecka (V-VI).

Gmina Niemce nie wykonała poprzednich zadań inwestycyjnych, takich jak rozbudowa oczyszczalni ścieków w Niemcach oraz budowa kanalizacji etap I – Wola Niemiecka Stara Wieś – Rudka Kozłowiecka, w związku z powyższym w chwili obecnej gmina nie przystępuje do opracowania nowej dokumentacji projektowo - kosztorysowej.

2. Budowa kanalizacji rozsączającej ze stacji wodociągowej w Dysie.

Inwestycja pn. budowa kanalizacji rozsączającej ze stacji wodociągowej w Dysie, została zrealizowana w pełnym zakresie tj. został wybudowany nowy system rozsączający wody popłuczne ze stacji ujęcia. Do realizacji pozostało wyłącznie usunięcie rur kanalizacyjnych położonych na sąsiedniej działce. Rury kanalizacyjne zostaną usunięte po ustaleniu z właścicielem działki terminu wykonania robót budowlanych.

3. Budowa chodnika przy drodze wojewódzkiej nr 828 w miejscowości Nasutów- opracowanie dokumentacji projektowej .

Gmina nie przystąpiła do opracowania dokumentacji projektowej z powodu braku zgody wszystkich mieszkańców na realizację inwestycji.

4. Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej Nr 1546 L na odcinku 825 mb w miejscowości Dys – Pólko.

Inwestycja została niezakończona ze względu na zerwanie umowy z wykonawcą, który nie wywiązał się z zakresu i terminu zawartej umowy.

5. Modernizacja drogi gminnej nr 106048 L w Rudce Kozłowieckiej

6. Budowa oświetlenia przy drodze gminnej Nr 106048 L w m. Rudka Kozłowiecka.

Ze względu na warunki atmosferyczne nie wykonano w pierwszym etapie realizacji umowy warstwy ścieralnej. Wykonano natomiast podbudowę pod chodnik w ilości 500 m², która miała być wykonana w drugim etapie inwestycji.

Budowa oświetlenia ze względów technologicznych była zaplanowana w drugim etapie inwestycji.

7. Budowa przedszkola w Niemcach

W ramach zadania została opracowana dokumentacja projektowo-kosztorysowa inwestycji.

Dokumentacja została wykonana bez uzgodnień (ZUD), ponieważ z przyczyn podanych niżej uległy wydłużeniu pozostałe terminy realizacji całej umowy.

8. Opracowanie projektu zagospodarowania oraz projektu technicznego obiektu sportowego w Niemcach.

Okres realizacji inwestycji ulega wydłużeniu z przyczyn niezależnych od Gminy Niemce:

- długotrwałe uzgodnienia z Zakładem Energetycznym w Lublinie w sprawie wydania warunków przyłączenia do sieci elektroenergetycznej oraz związany z tym brak możliwości przyłączenia projektowanego obiektu z powodu niewystarczającej mocy średniego napięcia w miejscowości Niemce.

- długotrwałe procedury związane z uzyskaniem pozwolenia – wodnoprawnego na wprowadzanie wód opadowych z dróg i parkingów oraz długotrwałe procedury związane z likwidacją pośredniej strefy ujęcia wody w miejscowości Niemce w której zlokalizowany był projektowany obiekt budowlany.

2. wydatki na zadania inwestycyjne związane z wieloletnimi programami inwestycyjnymi na lata 2008-2010

- wydatki planowane – 1.891.250,- zł

- wydatki wykonane – 66.863,30 zł, co stanowi 3,53% wykonanych wydatków
Szczegółowe wykonanie wydatków związanych z wieloletnimi zadaniami inwestycyjnymi przedstawia Załącznik Nr 4. Inwestycje ujęte w wieloletnim planie inwestycji nie zostały wykonane zgodnie z planem. Przyczyny ich niewykonania przedstawione są poniżej:

1. *Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Niemcach.*

2. *Budowa kanalizacji – Etap I – Wola Niemiecka Stara Wieś-Rudka Kozłowiecka.*

Gmina Niemce w 2008 roku, składała wniosek i ubiegała się o pomoc finansową na „Budowę sieci kanalizacji sanitarnej i rozbudowę oczyszczalni ścieków w miejscowości Niemcach” w ramach Działania 6.1 Ochrona i kształtowanie środowiska, kategoria I Gospodarka wodno-ściekowa RPO WL, niestety nie otrzymała pomocy finansowej i w związku z tym odłożono termin realizacji ww. inwestycji na lata kolejne.

3. *Budowa zespołu sportowo – rekreacyjno - oświatowego w Niemcach*

Okres realizacji inwestycji ulega wydłużeniu z przyczyn niezależnych od Gminy Niemce :

- długotrwałe uzgodnienia z Zakładem Energetycznym w Lublinie w sprawie wydania warunków przyłączenia do sieci elektroenergetycznej oraz związany z tym brak możliwości przyłączenia projektowanego obiektu z powodu niewystarczającej mocy średniego napięcia w miejscowości Niemce.

- długotrwałe procedury związane z uzyskaniem pozwolenia – wodnoprawnego na wprowadzanie wód opadowych z dróg i parkingów oraz długotrwałe procedury związane z likwidacją pośredniej strefy ujęcia wody w miejscowości Niemce w której zlokalizowany był projektowany obiekt budowlany.

3. dotacja inwestycyjna dla SP ZOZ Niemce – 150.000,- zł co stanowi 100% dotacji planowanej- środki dotacji wykorzystano na adaptację części pomieszczeń przychodni na poradnię rehabilitacji.

Wykonanie wydatków bieżących przedstawia się następująco:

- Dział 010-

a) rozdział 01010- poniesiono wydatki w kwocie 4.595,52 zł, w tym 3.842,52 zł na zakup materiałów oraz 753,- zł na ubezpieczenie oczyszczalni ścieków i stacji uzdatniania wody;

b) rozdział 01030- poniesione wydatki w kwocie 30.123,68 dotyczyły wpłaty 2% wpływów z podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczej w Lublinie;

c) rozdział 01095- poniesione wydatki w kwocie 177.996,47 zł dotyczyły dotacji przyznanej na zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym, w tym: kwota 174.506,34 zł - zwrot ww. podatku, oraz kwotę 3.490,13 zł wykorzystano na pokrycie kosztów UG Niemce związanych z uruchomieniem dotacji (zakup tonera, materiałów biurowych, papieru do drukarki, przesyłek listowych oraz połączeń telefonicznych);

- Dział 600-

a) rozdział 60004- kwotę 12.786,50 zł wydatkowano na pokrycie kosztów usług przewozowych na terenie gminy Niemce;

b) rozdział 60016 - kwota 46.984,20 zł -bieżące utrzymanie dróg, kwota 787.835,99 zł - remonty bieżące dróg gminnych;

-Dział 700-

a) rozdział 70005- dokonano wydatków na kwotę 62.349,62 zł związanych z gospodarowaniem mieniem gminy (w tym; 48.098,- na wykonanie operatów szacunkowych nieruchomości gminnych).

-Dział 710-

a) rozdział 71004- kwotę 109.364,62 zł wydatkowano następująco: 105.499,98 zł za opracowanie zmian w planie zagospodarowania przestrzennego; 2.549,80 zł –wydruk ogłoszeń prasowych oraz 1.314,84 zł – wydruk MPZP;

-Dział 750:

a) rozdział 75011- poniesione wydatki dotyczyły kosztów wypłaconych wynagrodzeń i pochodnych dla pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie;

b) rozdział 75022 - wydatki w kwocie 146.964,71 zł dotyczą wypłaconych diet dla radnych gminy Niemce, kwota 936,- zł – zakup materiałów biurowych;

c) rozdział 75023 - poniesiono następujące wydatki: 1.760,232,89 zł na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 438.066,85- pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 79.041,83 zł – zakup materiałów biurowych, wyposażenia, czasopism, prasy, druków, i in.; 19.288,57 zł – zakup energii elektrycznej, gazowej oraz wody; 180.592,54 zł na zakup usług obcych - przesyłki listowe, obsługa prawna, doksztalcanie pracowników UG Niemce, sprzątanie pomieszczeń urzędowych, ścieki i in. ; 16.395,99 zł- podróże służbowe pracowników, 34.874,44 zł - odpis na ZFŚŚ, 9.472,80 zł- wypłacone odszkodowania, 5.365,80 zł - koszty postępowania sądowego i koszty komornicze, 20.322,00 zł - szkolenia pracowników; 21.477,13 zł- zakup akcesoriów komputerowych, tonerów oraz licencji, i in;

d) rozdział 75075 - kwotę 1.000,- przeznaczono na zakup artykułu w prasie,

e) rozdział 75095- kwota 14.909,94 zł dotyczy wynagrodzeń i pochodnych pracowników interwencyjnych urzędu, 808,47 zł - zakup materiałów remontowych i odzieży roboczej;

-Dział 751;

a) rozdział 75101- kwotę 2.320,- zł wydatkowano na wynagrodzenie pracownika prowadzącego aktualizację spisu wyborców,

-Dział 754:

a) rozdział 75412 - wydatki w kwocie 228.181,36 zł dotyczą funkcjonowania Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu gminy, i tak: kwotę 67.042,26 zł wydatkowano na wypłatę wynagrodzeń osobowych, bezosobowych i pochodnych od wynagrodzeń, kwotę 49.002,11 zł - na wypłatę ekwiwalentów za akcje gaśnicze, 50.224,81 zł - zakup materiałów, części zamiennych i paliwa, 15.900,25 zł - zakup energii elektrycznej, gazowej i wody, 29.172,70 zł - zakup usług remontowych, 7.974,62 zł - zakup usług pozostałych, odprowadzenie ścieków, przeglądy techniczne pojazdów, 8.019,50 zł- ubezpieczenie budynków OSP, i in.;

b) rozdział 75414 - kwotę 166,00 - wypłata diet podróźnych dla uczestników akcji szkoleniowej (kurierskiej), 558,84 - przeznaczono na zakup druków i ich dostarczenie;

c) rozdział 75421- kwotę 926,01- przeznaczono na zakup materiałów, kwota 706,60 zł- dotyczy zakupu usług dostępu do telefonii komórkowej i związana jest z pełnieniem całodobowego dyżuru na potrzeby zarządzania kryzysowego, kwota 3.000, 00 zł - wypłata jednorazowego zasiłku bezzwrotnego.

- Dział 756:

a) rozdział 75647- poniesiono następujące wydatki: 33.283,05 zł na wynagrodzenia agencyjno- prowizyjne oraz wynagrodzenia bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 293.921,13 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 11.308,64 zł – zakup druków, druk biletów opłaty targowej, 257.620,70 zł na zakup usług pozostałych - przesyłki listowe, prowizja bankowa, prowizja za inkaso opłaty targowej; 4.459,79 zł - opłata komornicza i koszty egzekucyjne, i in;

-Dział 757-

a) 75702 - wydatkowana kwota 51.063,45 zł dotyczy odsetek od zaciągniętych kredytów pożyczek;

-Dział 801-

a) rozdział 80101- poniesiono następujące wydatki: 5.304.548,89 zł na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 2.476.929,92 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 713.347,42 zł – zakup materiałów biurowych, wyposażenia, mebli

szkolnych, czasopism, prasy, druków, oleju grzewczego, art. gospodarczych, paliwa i in.; 44.901,61 zł - zakup materiałów dydaktycznych i książek, 187.402,84 zł – zakup energii elektrycznej, gazowej oraz wody; 688.105,75 zł – zakup usług remontowych; 111.628,45 zł na zakup usług pozostałych - przesyłki listowe, wywóz nieczystości stałych i płynnych, dozór techniczny, przejazdy uczniów na zawody i in.; 16.605,32 zł - podróże służbowe pracowników, 331.695,- zł - odpis na ZFŚS, 9.133,- zł - szkolenia pracowników; 20.347,63 zł - zakup akcesoriów komputerowych, tonerów oraz licencji i in;

b) rozdział 80103- poniesiono następujące wydatki: 230.133,66 zł na wynagrodzenia osobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 14.047,46 zł - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (dodatek wiejski, dodatek mieszkaniowy), 9.880,00 zł,- odpis na ZFŚS;

c) rozdział 80104 - poniesiono następujące wydatki: 1.046.922,91 zł na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 249.024,81 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 83.760,61 zł – zakup materiałów biurowych i papierniczych, wyposażenia, mebli, środków czystości, zabawek, czasopism, art. do remontów, oleju grzewczego, i in.; 25.233,06 zł - zakup materiałów dydaktycznych, 16.584,36 zł – zakup energii elektrycznej, gazowej oraz wody; 6.921,75 zł - zakup usług pozostałych: przesyłki listowe, wywóz nieczystości stałych, ścieki, konserwacje i naprawy sprzętu, dozór techniczny, i in.; 65.415,00 zł - odpis na ZFŚS, 41.392,43 zł - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (dodatek wiejski, dodatek mieszkaniowy i in.)

d) rozdział 80110 - poniesiono następujące wydatki: 2.480.752,42 zł na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 291.262,44 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 143.569,12 zł - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (dodatek wiejski, dodatek mieszkaniowy, i in., 21.673,29 zł - zakup materiałów dydaktycznych, 118.505,00 zł - odpis na ZFŚS);

e) rozdział 80113 - poniesiono następujące wydatki: 38.551,47 zł na wynagrodzenia osobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 210.790,97 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: – 1.685,00 zł - odpis na ZFŚS; 209.095,97 zł - zakup usług dowożenia uczniów do szkół);

f) rozdział 80114 - poniesiono następujące wydatki: 388.163,86 zł na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 88.361,11 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 17.845,87 zł– zakup materiałów biurowych papierniczych, wyposażenia, czasopism, i in.; 5.936,17 zł – zakup energii elektrycznej, gazu oraz wody; 36.679,79 zł na zakup usług pozostałych - przesyłki listowe, ścieki, sprzątanie pomieszczeń, prowizja bankowa, in.; 9.440,00 zł - odpis na ZFŚS, 4.416,66 zł – podróże służbowe pracowników, 2.615,00 zł - szkolenia pracowników, i in.;

g) rozdział 80146- poniesiono wydatki w kwocie 45.029,00 zł związane z doskonaleniem zawodowym nauczycieli;

h) rozdział 80148- poniesiono następujące wydatki: 98.392,15 zł na wynagrodzenia osobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 7.989,- zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: – 3.209,00 zł - odpis na ZFŚS, 4.780,- zł - zakup artykułów gospodarstwa domowego, środków czystości, węgla, i in.)

i) rozdział 80195 - poniesiono następujące wydatki: 60.027,28 zł na wynagrodzenia bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń: koordynatora projektu, księgowego, opiekunów

na wycieczkach i półkoloniach, prowadzących zajęcia ekologiczne, warsztaty filmowo-fotograficzne, sportowe, historyczne i inne zajęcia organizowane w ramach projektów zrealizowanych przy udziale środków UE; 94.266,05 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 27.221,47 zł – zakup materiałów i wyposażenia (nagrody, dyplomy, materiały biurowe, albumy, materiały promocyjne); 7.516,40 zł - zakup materiałów dydaktycznych; atlasy, podręczniki, albumy, i in., 24.611,54 zł na zakup usług pozostałych: wstęp na pływalnię, wycieczki, przewóz uczniów, noclegi, usługi gastronomiczne i in;)

-Dział 851:

a) rozdział 85153 - poniesiono następujące wydatki: 1.200,- zł na wynagrodzenia bezosobowe; 1.388,36 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 1339,56 zł – zakup materiałów dydaktycznych związanych z profilaktyką narkomanii; 48,80 zł – koszty przesyłki ww. materiałów)

b) rozdział 85154 - poniesiono następujące wydatki: 62.579,51 zł na wynagrodzenia bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 109.834,93 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 46.072,73 zł – zakup materiałów biurowych, słodczy, art. spożywczych, art. przemysłowych, zabawek i książek; 61.885,11 zł na zakup usług pozostałych - przewóz dzieci, organizacja kolonii in.)

-Dział 852:

a) Rozdział 85202- wydatki w kwocie 158.400,75 zł poniesiono na pokrycie kosztów pobytu podopiecznych OPS w domach pomocy społecznej;

b) rozdział 85212 - poniesiono następujące wydatki: 108.231,15 zł na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń oraz składki na ubezpieczenie społeczne opłacane za podopiecznych OPS; 4.427.045,60 zł – wypłata świadczeń społecznych (zasiłki rodzinne, zasiłki i świadczenia pielęgnacyjne, zapomogi z tyt. urodzenia dziecka, zaliczka alimentacyjna, św. z f-uszu alimentacyjnego), 63.322,80 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 21.641,94 zł – zakup materiałów biurowych, czasopism, i in; 3.100,- zł – zakup energii elektrycznej, gazowej oraz wody; 6.962,35 zł – zakup usług - przesyłki listowe, sprzątanie pomieszczeń, ścieki i in; 3.354,44 zł - odpis na ZFŚS, 2.144,00 zł - szkolenia pracowników; 5.137,90 zł - zakup akcesoriów komputerowych, tonerów oraz licencji, i in;

c) rozdział 85213- kwotę 25.495,15 zł wydatkowano na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za podopiecznych OPS;

d) rozdział 85214 - kwota 681.568,60 zł - wypłata świadczeń społecznych (zasiłki stałe, zasiłki okresowe);

e) rozdział 85215 - kwotę 83.404,23 zł wydatkowano na wypłatę dodatków mieszkaniowych;

f) rozdział 85219 - poniesiono następujące wydatki: 447.253,45 zł na wynagrodzenia osobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 66.103,38 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 13.308,12 zł – zakup materiałów biurowych, wyposażenia, czasopism, prasy, druków, i in.; 3.333,86 zł – zakup energii elektrycznej, gazowej oraz wody; 21.236,38 zł na zakup usług pozostałych- przesyłki listowe, sprzątanie, prowizja bankowa, ścieki i in.; 7.735,60 zł- podróże służbowe pracowników, 9.070,- zł - odpis na ZFŚS, 1.720,- zł - szkolenia pracowników; 3.084,30 zł - zakup akcesoriów komputerowych, tonerów oraz licencji;

g) rozdział 85228 - poniesiono wydatki w kwocie 54.587,55 zł – zakup specjalistycznych usług opiekuńczych;

h) rozdział 85278 – poniesiono wydatki w kwocie 6.000,- zł – wypłata świadczeń społecznych (zasiłek celowy);

j) rozdział 85295 - poniesiono następujące wydatki: 31.243,45 zł na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 224.987,14 zł - świadczenia społeczne (zasiłki celowe na zakup żywności, dożywianie dzieci i młodzieży), 46.014,37 zł - pozostałe wydatki

bieżące (w szczególności: 6.775,25 zł – zakup materiałów, 35.400,10 zł – zakup usług obcych; i in.)

- Dział 854:

a) rozdział 85401- poniesiono następujące wydatki: 138.357,39 zł na wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń; 52.641,97 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: – 27.199,29 zł - zakup materiałów biurowych i papierniczych, środków czystości, mebli i in.; 5.999,70 zł – zakup materiałów dydaktycznych, 9.126,- zł - odpis na ZFŚŚ, i in.;)

b) rozdział 85415- poniesiono następujące wydatki: 51.264,28 zł - na wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń; 137.499,93 zł – stypendia dla uczniów o charakterze socjalnym 78.2023,42 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 11.435,30 zł – wyprawka szkolna dla uczniów o charakterze socjalnym, 13.937,99 zł – zakup materiałów papierniczych, biurowych, sprzętu elektronicznego, wyposażenia, sprzętu sportowego; 11.435,30 zł - zakup materiałów dydaktycznych; 41.021,- zł – warsztaty pedagogiczne, wycieczki edukacyjne, spektakle teatralne, audycje muzyczne, przewóz uczniów, zajęcia terapii ruchowej, i in.)

- Dział 900-

a) rozdział 90001 – poniesiono wydatki w kwocie 8500,- zł na wynagrodzenia bezosobowe;

b) rozdział 90003 – kwotę 44.869,72,- zł - poniesiono na zakup usług w zakresie wyłapywania i zapewnienia opieki bezdomnym zwierzętom znajdującym się na terenie gminy Niemce oraz unieszkodliwiania zwłok bezdomnych zwierząt;

c) rozdział 90006 – kwotę 32.940,- zł wydatkowano na zakup usług (rekultywacja gruntów po byłej kopalni)

b) rozdział 90015 - poniesiono następujące wydatki: 615,54 zł – zakup materiałów elektrycznych, 236.100,40 zł - zakup energii elektrycznej (oświetlenie ulic i dróg gminnych), 91.432,32 zł – konserwacja oświetlenia drogowego,

c) rozdział 90017 – 33.347,52 zł - zwrot dla ZGK w Niemcach nadpłaconej w 2007 nadwyżki środków obrotowych;

- Dział 926:

a) rozdział 92605 - poniesiono następujące wydatki: 113.867,75 zł - dotacja dla klubów sportowych; 21.400,- zł – wynagrodzenia bezosobowe, 4.653,78 zł – pozostałe wydatki bieżące, w tym: 1073,60 zł - ogłoszenie w prasie, 1.830,00 zł – ubezpieczenie następstw nieszczęśliwych wypadków osób uczestniczących w imprezach sportowych, i. in;

Wykonanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom ustawami jest następujące:

- plan dotacji – 5.271.017,00 zł;

- wykonanie dotacji – 5.232.531,40 zł, co stanowi 99,27 % dotacji planowanej;

- plan wydatków - 5.271.017,00 zł,

- wykonanie wydatków – 5.232.531,40 zł, co stanowi 99,27 % wydatków planowanych.

Szczegółowe wykonanie zadań zleconych przedstawia załącznik Nr 5.

Źródłem pokrycia planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 7.228.999,00 zł jest nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 2.941.474,00 zł oraz kredyt długoterminowy w kwocie 4.287.525,00 zł.

Wynikiem finansowym wykonania budżetu gminy za 2008 rok jest deficyt budżetowy w kwocie 289.713,39 zł.

Planowane rozchody budżetu w wysokości 612.827,00 zł zrealizowane zostały w kwocie 313.498,- zł, co stanowi 51,16 % rozchodów planowanych i przeznaczone były na spłaty pożyczek krajowych. Kwota umorzonych przez WFOŚiGW w 2008 r. pożyczek wynosi 278.090,96 zł.

Informację o gospodarce finansowej Zakładu Gospodarki Komunalnej przedstawia Załącznik Nr 6. Zakład pokrywa koszty swojej działalności z przychodów własnych. Stan środków obrotowych na dzień 31 grudnia 2008 r. wynosi 100.000,- zł.

Wykaz jednostek które utworzyły rachunki dochodów własnych oraz zestawienie dochodów i wydatków nimi sfinansowanych na dzień 31.12.2008 r. przedstawia załącznik Nr 7.

Informację o wykonaniu gospodarki finansowej gminnego funduszu ochrony środowiska i gospodarki wodnej przedstawia Załącznik Nr 8. Stan środków na 31 grudnia 2008 r. wynosi 41.885,34 zł.

Planowane dotacje z budżetu gminy zrealizowano w wysokości 984.783,75 zł, tj. w 99,45 %, w tym:

- dotacja podmiotowa dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - pokrywane przez gminę koszty dotacji udzielonej przez UM Lublin – 102.316,00 zł,
- dotacja podmiotowa dla publicznej jednostki systemu oświaty - pokrywane przez gminę koszty dotacji udzielonej przez UM Lublin – 19.600,00 zł,
- dotacja dla GOK w Niemcach – 253.500,00 zł,
- dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej – 495.000,00 zł,
- dotacja na kulturę fizyczną – 113.867,75 zł.

Wymagalne należności dla gminy z tytułu nieterminowego regulowania zobowiązań na dzień 31.12.2008 r. wynoszą 1.892.175,24 zł, w tym:

- należności z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie – 3.833,83 zł;
- należność z tytułu zaległej pierwszej opłaty należnej od Spółdzielni Usług Rolniczych w Elizówce, w związku ze zbyciem prawa użytkowania wieczystego przed upływem 10 lat od jego ustanowienia - 11.371,65 zł;
- należności z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych – 2.071,21 zł;
- należności z tytułu podatku z działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej - 77.138,08 zł;
- należności z tytułu podatku od nieruchomości – 442.978,71 zł (w tym należności zaciągnięte 226.876,32 zł);
- należności z tytułu podatku rolnego – 199.603,74 zł (w tym należności zaciągnięte 39.155,44 zł);
- należności z tytułu podatku leśnego – 5.184,71 zł (w tym należności zaciągnięte 526,94 zł);
- należności z tytułu podatku od środków transportowych – 147.083,33 zł (w tym należności zaciągnięte 10.143,30 zł);
- należności z tytułu podatku od spadków i darowizn – 1.786,64 zł;
- należności z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych – 5.590,- zł;
- należności z tytułu opłaty planistycznej – 150.797,25 zł;
- należności z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego - 6,65 zł
- należności z tytułu opłat za czesne w przedszkolu - 3.157,69 zł;
- należności z tytułu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej- 765.680,83 zł;
- należności ZGK z tytułu sprzedaży towarów i usług - 75.890,92 zł;

Nadpłaty, z tytułu wpływów podatkowych, na dzień 31 grudnia 2008 r. wynoszą 77.831,92 zł, w tym:

- nadpłata z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych - 28,27 zł;

- nadpłata podatku z działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej – 535,39 zł;
- nadpłata podatku od nieruchomości – 5.489,70 zł;
- nadpłata podatku rolnego – 50.345,16 zł;
- nadpłata podatku leśnego – 3.266,93 zł;
- nadpłata podatku od środków transportowych – 2.242,- zł;
- nadpłata podatku od spadków i darowizn - 287,- zł;
- nadpłata podatku od czynności cywilnoprawnych - 7.789,- zł;
- nadpłata opłaty planistycznej – 7.621,36 zł;
- nadpłata opłaty za zajęcie pasa drogowego – 83,11 zł;
- nadpłata podatku dochodowego od osób fizycznych – 144,- zł

Skutki udzielonych ulg i zwolnień na dzień 31.12.2008 r. wynoszą 244.579,69 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków na dzień 31.12.2008 r. wynoszą 1.429.496,83 zł.

Skutki decyzji wydanych w sprawie umorzeń zaległości podatkowych wynoszą 27.411,50 zł.

Skutki decyzji w sprawie rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności wynoszą 5.230,80 zł.

Zobowiązania gminy na koniec 2008 roku wynoszą 1.228.251,26 zł i są to zobowiązania niewymagalne.

Zadłużenie gminy z tytułu pożyczek i kredytów wynosi 2.614.311,73 zł.

Informację o wykonaniu planów finansowych jednostek posiadających osobowość prawną stanowią odrębne załączniki do niniejszego sprawozdania.

Gminna Biblioteka publiczna osiągnęła w 2008 r., przychód w kwocie 505.713,- zł, tj. 99,99 % planowanego (w tym dotacja z budżetu gminy w kwocie 495.500,- zł). Poniesione koszty wyniosły 505.559,14 zł, tj. 99,97 % planowanych kosztów. Na dzień 31.12.2008 r. jednostka nie wykazuje należności ani zobowiązań.

Gminny Ośrodek Kultury w Niemcach wykonał przychody w kwocie 267.935,68 zł (w tym dotacja z budżetu gminy w kwocie 253.500,- zł), tj. 98,88 % planowanych przychodów. Kwota poniesionych przez GOK w 2008 roku kosztów wynosi 267.807,41 zł i stanowi 98,89% kosztów planowanych. Jednostka na dzień 31.12.2008 r. nie wykazuje należności, natomiast stan zobowiązań wynosi 2.677,74 zł i są to zobowiązania niewymagalne.

SP ZOZ w Niemcach zrealizował przychody w kwocie 1.608.737,- zł, tj. 119,78 % planowanych przychodów. Kwota poniesionych kosztów wynosi 1.221.505,- zł tj. 90,95 % kosztów planowanych. Jednostka na dzień 31.12.2008 r. wykazuje stan należności w kwocie 143.286,- zł (w tym należności wymagalnych w kwocie 1.523,- zł) oraz stan zobowiązań niewymagalnych w kwocie 133.801,- zł.

Załączniki:

1. Informacja o przebiegu wykonania dochodów gminy
2. Informacja o przebiegu wykonania wydatków gminy
3. Informacja o wykonaniu zadań inwestycyjnych
4. Informacja o wykonaniu wydatków związanych z wieloletnimi zadaniami inwestycyjnymi
5. Informacja o wykonaniu zadań zleconych
6. Informacja o wykonaniu budżetu Zakładu Gospodarki Komunalnej

7. Wykaz jednostek które utworzyły rachunki dochodów własnych oraz wykaz dochodów własnych oraz wydatków nimi sfinansowanych
8. Informacja o wykonaniu gminnego funduszu ochrony środowiska i gospodarki wodnej.