

SPRAWOZDANIE

OPISOWE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MOSKORZEW ZA ROK 2008

I. DANE OGÓLNE

Uchwalony przez Radę Gminy Moskorzew budżet na 2008r. przedstawiał się następująco:

- po stronie wydatków - 6.539.451,60 zł,
- po stronie dochodów - 5.954.451,60 zł.

Zaplanowany do spłaty kredyt bankowy w wysokości 40.000,00 zł został spłacony z dochodów budżetowych.

Zmiany dokonane w ciągu roku spowodowały jego wzrost do kwot:

- po stronie wydatków – 7.045.977,85 zł
- po stronie dochodów – 6.460.977,85 zł.

Zmiany w budżecie spowodowane zostały:

- zwiększeniem dotacji w kwocie – 549.167,25 zł,
- zmniejszeniem dotacji w kwocie - 42.641,00 zł

1. Zwiększenie dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami § 2010 o kwotę 166.360,00
2. Zwiększenie dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin § 2030 o kwotę 187.568,00 zł;
3. Zwiększenie środków finansowych na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskanych z innych źródeł § 2700 o kwotę 31.960,00 zł;
4. Zwiększenie wpływów z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących § 2710 o kwotę 38.485,80 zł;
5. Zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej dla j.s.t. § 2920 o kwotę 11.000,00 zł;
6. Zwiększenie dotacji otrzymanej z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych § 6260 – 100.000,00 zł
7. Zwiększenie dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami § 6310 o kwotę 4.000,00 zł;
8. Zwiększenie dochodów własnych w kwocie 9.793,45 zł, z tego:
 - § 0480 wpływy z opłat za wydane zezwolenia 5.293,45 zł
 - § 0830 wpływy z opłat za dożywianie – 4.500,00 zł

9. Zmniejszenie dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 2010 § o kwotę 18.059,00 zł;
10. Zmniejszenie dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin § 2030 o kwotę 5.901,00 zł;
11. Zmniejszenie środków finansowych na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskanych z innych źródeł § 2700 – 18.681,00 zł.

Ad. pkt. 1.

Zwiększoną dotację celową w kwocie 166.360,00 zł przeznaczono na :

- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz pokrycie kosztów postępowania – 153.730,00 zł
- wynagrodzenia, zakup materiałów i wyposażenia w związku z wdrożeniem ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów – 7.630,00 zł,
- wypłatę zasiłków stałych – 3.000,00 zł

Ad. pkt. 2.

Zwiększoną dotację celową w kwocie 187.568,00 zł przeznaczono na:

- wynagrodzenia i pochodne – nauczanie języka angielskiego w szkołach podstawowych – 13.160,00 zł;
- wypłatę zasiłków okresowych – 2.370,00 zł;
- stypendia dla uczniów – 93.484,00 zł;
- dofinansowanie realizacji programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie żywienia" - 31.930,00 zł;
- wynagrodzenia i pochodne pracowników GOPS - 7.590,00 zł;
- dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników – 32.324,00 zł;
- wyprawkę szkolną – 6.710,00 zł.

Ad. pkt. 3.

Zwiększone środki finansowe w kwocie 31.960,00 zł przeznaczono na:

- zakup kamienia – 25.000,00 zł;
- zakup wyposażenia i sprzętu nagłaśniającego – 4.960,00 zł;
- zagospodarowanie terenu wokół zbiornika wodnego – 2.000,00 zł;

Ad. pkt. 4.

Zwiększone wpływy z tytułu pomocy finansowej w wysokości 38.485,80 zł przeznaczono na:

- zakup sprzętu nagłaśniającego i strojów dla zespołu,
- zagospodarowanie terenu przed budynkiem OSP.

Ad. pkt. 5.

Zwiększoną część subwencji oświatowej w wysokości 11.000,00 zł przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne.

Ad. pkt. 6

Zwiększoną dotację celową z funduszy celowych w kwocie 100.000,00 zł przeznaczono na zakup pojazdu /mikrobus/.

Ad. pkt. 7.

Zwiększoną dotację celową w kwocie 4.000,00 zł przeznaczono na zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem w związku z wdrożeniem ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Ad. pkt 8.

Zwiększone dochody własne w kwocie 9.793,45 zł przeznaczono na:
- realizację GPPiRPA – 5.293,45 zł
- zakup środków żywności – 4.500,00 zł

Ad. pkt. 9.

Zmniejszono dotację celową w kwocie 18.059,00 zł przeznaczoną na:
- świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną – 15.516,00 zł
- zapłatę składki na ubezpieczenie zdrowotne – 2.233,00 zł
- wypłatę zasiłków stałych – 310,00 zł

Ad. pkt. 10.

Zmniejszono dotację celową w kwocie 5.901,00 zł przeznaczoną na:
- nauczanie języka angielskiego – 4.951,00 zł,
- wyprawkę szkolną – 950,00 zł

Ad. pkt. 11.

Zmniejszono środki finansowe pozyskane z innych źródeł w kwocie 18.681,00 zł przeznaczone na zagospodarowanie terenu przed budynkiem OSP.

WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan budżetu po zmianach	Wykonanie 2008rok
- część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.	1.674.904,00	1.674.904,00
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1.570.245,00	1.570.245,00
- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	72.927,00	72.927,00
- dotacje celowe na zadania zlecone	1.110.749,00	1.110.549,00
- dotacje na zadania własne	349.206,00	348.749,16
- dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień	16.338,00	14.439,20
- dotacje otrzymane z funduszy celowych	100.000,00	98.288,00
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł	85.445,80	84.576,34
- środki pozyskane od pozostałych jed. zał. do sektora fin. publ.	92.297,60	92.297,60
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	431.711,00	477.554,82
- dochody własne	957.154,45	945.236,47
A. DOCHODY OGÓLEM	6.460.977,85	6.489.766,59
- wydatki inwestycyjne	769.000,00	206.925,25
- wydatki na wynagrodzenia /§ 4010,4040,4100,4170/	2.680.364,20	2.542.874,03
- pochodne od wynagrodzeń /§ 4110,4120,4130/	498.716,70	453.179,81
- pozostałe wydatki	3.097.896,95	2.887.764,05
B. WYDATKI OGÓLEM	7.045.977,85	6.090.743,14
C. ŹRÓDŁA SFINANSOWANIE NIEDOBORU /A-B/ + -	-585.000,00	399.023,45

II. DOCHODY BUDŻETOWE

- Dz. 010 rolnictwo i łowiectwo, planowane dochody 197.175,80 zł, wykonano 196.567,86 zł tytułem:
 - dotacji celowej -153.729,12 zł
 - środków finansowych pozyskanych z innych źródeł – 4.960,00 zł
 - pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego - 37.878,74 zł.
- Dz. 020 leśnictwo, planowane dochody 1.000,00 zł, wykonano 477,95 zł tytułem dzierżawy terenów łowieckich.
- Dz. 600 transport i łączność, planowane dochody w kwocie 41.338,00 zł zrealizowano w kwocie 39.439,20 zł tytułem środków pozabudżetowych oraz dotacji celowej.
- Dz. 700 gospodarka mieszkaniowa, planowane dochody 45.200 zł, wykonane zostały w wysokości 52.338,07 zł tytułem najmu i dzierżawy składników majątkowych.
- Dz. 750 administracja publiczna
 - rozdz. 75011 urzędy wojewódzkie, plan dotacji dochodów 22.524,00 zł; wykonano 22.194,50 zł tytułem dotacji celowej /22.010,00zł/ oraz z tytułu realizacji zadań administracji rządowej 184,50 zł
 - rozdz. 75023 urzędy gmin – pozyskano środki finansowe w kwocie 14.737,60 zł.
- Dz. 751 urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa:
 - rozdz. 75101 dotacja celowa plan 450,00 zł, wykonano 450,00 zł.
- Dz. 756 dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem:
 - rozdz. 75601 wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych /karta podatkowa/ plan dochodów 10.500,00 zł, wykonano 2.952,91 zł.

- rozdz. 75615 wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, planowane dochody 317.494,00 zł, wykonano 317.880,80 zł, z tego:
 - a/ § 0310 podatek od nieruchomości plan 254.334,00 zł, wykonano 256.054,00 zł,
 - b/ § 0320 podatek rolny plan 28.255,00 zł; wykonano 28.212,00 zł,
 - c/ § 0330 podatek leśny plan 31.715,00 zł; wykonano 31.715,00 zł,
 - d/ § 0340 podatek od środków transportowych plan dochodów 1.890,00 zł; zrealizowano 1.890,00 zł
 - e/ § 0500 podatek od czynności cywilnoprawnych - planowane dochody w kwocie 300,00 zł nie zostały zrealizowane,
 - f/ § 0910 odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat planowane dochody w kwocie 1.000,00 zł; wykonano 9,80 zł
- rozdz. 75616 wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatków od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych, planowane dochody 473.753,00; wykonano 458.481,84 zł; z tego:
 - a/ § 0310 podatek od nieruchomości plan 140.623,00 zł; wykonano 139.619,49 zł,
 - b/ § 0320 podatek rolny plan 258.331,00 zł; wykonano 247.053,83 zł,
 - c/ § 0330 podatek leśny plan 12.829,00 zł; wykonano 12.816,00 zł,
 - d/ § 0340 podatek od środków transportowych plan 7.770,00 zł; wykonano 10.400,00 zł,
 - e/ § 0360 podatek od spadków i darowizn planowane dochody w wysokości 8.000,00 zł; wykonania brak.
 - f/ § 0370 opłata od posiadania psów - planowane dochody w wysokości 200,00 zł nie zostały wykonane,
 - g/ § 0490 wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - planowane dochody 10.000,00 zł; wykonano 5.300,10 zł;
 - h/ § 0500 podatek od czynności cywilnoprawnych planowane dochody 30.000,00 zł; wykonano 42.639,80 zł;
 - i/ § 0910 odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, plan dochodów 3.000,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 652,62 zł;
- rozdz. 75618 wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw:
 - a/ § 0410 wpływy z opłaty skarbowej, planowane dochody 20.000,00 zł; wykonano 11.422,20 zł
 - b/ § 0480 wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu plan dochodów 35.293,45 zł wykonano 35.293,45 zł
- rozdz. 75621 udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:
 - a/ § 0010 podatek dochodowy od osób fizycznych, planowane dochody 428.211,00 zł, wykonano 474.940,00 zł
 - b/ § 0020 podatek dochodowy od osób prawnych plan 3.500,00 zł, wykonano 2.614,82 zł.
- 8. Dz. 758 różne rozliczenia
 - rozdz. 75801 część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t. plan 1.674.904,00 zł; wykonano 1.674.904,00 zł;
 - rozdz. 78507 część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin 1.570.245,00 zł; wykonano 1.570.245,00 zł.
- *- rozdz. 75831 część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin plan 72.927,00 zł; wykonano 72.927,00 zł.
- 9. Dz. 801 oświata i wychowanie - planowane dochody 158.330,60 zł; wykonano 165.635,83 zł; w tym:
 - dotacje celowe – 40.083,37zł;
 - wpłaty rodziców za dożywianie – 33.254,86 zł;

- środki pozabudżetowe – 92.297,60 zł.
- 10. Dz. 852 pomoc społeczna
 - rozdz. 85212 świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego plan dochodów 866.690,00 zł; wykonano 867.214,26 zł tytułem dotacji celowej oraz z tytułu zwrotu zaliczki alimentacyjnej,
 - rozdz. 85213 składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach integracji społecznej, plan dotacji 3.491,00 zł, wykonano 3.490,07 zł;
 - rozdz. 85214 zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe, plan dotacji celowej 101.891,00 zł; wykonano 101.889,61 zł;
 - rozdz. 85219 ośrodki pomocy społecznej plan dotacji celowej 81.699,00 zł; wykonano 81.699,00 zł;
 - rozdz. 85228 usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze plan dotacji celowej 24.617,00 zł; wykonano 24.617,00 zł;
 - rozdz. 85295 pozostała działalność plan dotacji celowej 65.600,00 zł; wykonano 65.593,51 zł.
- 11. Dz. 853 pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – planowane dochody 100.000,00 zł; wykonano 98.288,00 zł tytułem dotacji otrzymanej z funduszy celowych.
- 12. Dz. 854 edukacyjna opieka wychowawcza, planowane dochody 130.144,00 zł; wykonano 131.472,11 zł; tytułem:
 - dotacji celowej - 99.244,00 zł
 - wpłat rodziców za dożywianie – 31.328,11 zł
 - otrzymane spadki, zapisy i darowizny – 900,00 zł
- 13. Dz. 900 gospodarka komunalna i ochrona środowiska – planowane dochody 2.000,00 zł; wykonano 2.000,00 zł tytułem środków pozabudżetowych.

Zaległości i nadpłaty podatkowe na dzień 31 grudnia 2008 roku.

- § 0350 podatek od działalności gospodarczej /karta podatkowa/ - 337,24 zł /zaległość/, 118,00 zł /nadpłata/,
- § 0310 podatek od nieruchomości – 9.605,25 zł / zaległość, 175,58 zł /nadpłata/,
- § 0320 podatek rolny – 16.342,14 zł /zaległość/, 607,02 zł /nadpłata/,
- § 0340 podatek od środków transportowych – 6.418,00 zł /zaległość/
- § 0500 podatek od czynności cywilnoprawnych - 72,00 zł /zaległość/, 447,40 zł /nadpłata/.
- § 0910 odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 3.471,28 zł /zaległość/

III. WYDATKI BUDŻETOWE

1. Dz. 010 rolnictwo i łowiectwo, planowane wydatki 579.675,80 zł, wykonano 239.539,62 zł tytułem: wydatków inwestycyjnych – 9.760,00zł; wypłaty gmin na rzecz izb rolniczych – 7.772,35 zł; zakup materiałów i wyposażenia oraz zwrotu części podatku akcyzowego i realizację umowy trójstronnej – 222.007,27 zł
2. Dz. 600 transport i łączność planowane wydatki 513.138,00 zł; wykonano 269.490,67 zł na zakup paliwa do równiarki, kamienia i usługi na drogach, wydatki inwestycyjne oraz jako dotację dla Starostwa Powiatowego.
3. Dz. 700 gospodarka mieszkaniowa, planowane wydatki w kwocie 14.000,00 zł; zrealizowane zostały w wysokości 10.415,77 zł na pokrycie wydatków związanych z rozbiórką budynku mieszkalnego /zabytek/.
4. Dz. 710 działalność usługowa, zaplanowane wydatki w kwocie 11.000,00 zł wykonane zostały w wysokości 6.704,00zł /decyzje o warunkach zabudowy/.
5. Dz. 750 administracja publiczna
 - rozdz. 75011 urzędy wojewódzkie, planowane wydatki 22.010,00 zł, wykonano 22.010,00 zł na wynagrodzenia i pochodne pracowników USC i ewidencji ludności.
 - rozdz. 75022 rady gmin, zaplanowane wydatki w kwocie 57.000,00 zł wykonano 55.590,78 zł na wypłatę diet dla radnych i sołtysów za udział w posiedzeniach, ryczałtu dla Przewodniczącego Rady Gminy oraz zakup materiałów i usług.
 - rozdz. 75023 urzędy gmin, plan wydatków 1.050.745,01 zł, wykonano 965.443,20 zł na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników, fundusz socjalny, zakup materiałów i wyposażenia, zakup opału, opłaty pocztowe i telefoniczne, zwrot kosztów podróży oraz wypłatę ryczałtu samochodowego oraz wydatki inwestycyjne.
 - rozdz. 75095 pozostała działalność zaplanowane wydatki w kwocie 29.000,00 zł, wykonano 26.519,10 zł tytułem prowizji dla sołtysów za inkaso zobowiązania pieniężnego,
6. Dz. 751 urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa:
 - rozdz. 75101 - planowane wydatki 450,00 zł, wykonano 450,00 zł na prowadzenie rejestru stałego wyborców.
7. Dz. 754 bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
 - rozdz. 75405 komendy powiatowe policji, planowane wydatki 10.000,00 zł wykonano 10.000,00 zł tytułem wypłaty na fundusz celowy /dofinansowanie zakupu samochodu/;
 - rozdz. 75412 ochotnicze straże pożarne, planowane wydatki 69.260,00 zł; wykonano 63.660,18 zł na utrzymanie jednostek OSP /zakup paliwa do samochodów pożarniczych, ubezpieczenia/.
8. Dz. 757 obsługa długu publicznego - poniesione zostały wydatki w kwocie 152,52 zł * na zapłatę odsetek od kredytu.
9. Dz. 801 oświata i wychowanie - planowane wydatki 2.717.633,28 zł, wykonano 2.544.774,92 zł na wynagrodzenia i pochodne oraz zakup opału, materiałów i wyposażenia, fundusz socjalny, dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników a ponadto na realizację „projektu inicjującego” Szkoły Jagiellońskiej”.

10. Dz. 851 ochrona zdrowia:
- planowane wydatki 38.785,76 zł; wykonano 38.785,76 zł na realizację GPPiRPA.
11. Dz. 852 pomoc społeczna
- rozdz. 85202 domy pomocy społecznej - planowane wydatki 12.000 zł zrealizowane zostały w wysokości 10.331,13 zł tytułem odpłatności za pobyt w domu pomocy społecznej.
- rozdz. 85212 świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, planowane wydatki 866.690,00 zł, wykonano 866.492,48 zł na wypłatę świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej, wynagrodzenia i pochodne, składkę na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne, zakup materiałów i wyposażenia oraz wydatki inwestycyjne.
- rozdz. 85213 składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, planowane wydatki 3.491,00 zł, wykonano 3.490,07 zł.
- rozdz. 85214 zasiłki i pomoc w naturze, planowane wydatki 115.394,00 zł; wykonano 113.961,33 zł na wypłatę zasiłków stałych, okresowych; /ze środków własnych wypłacono zasiłki w kwocie 13.354,90 zł/.
- rozdz. 85215 dodatki mieszkaniowe, zaplanowane wydatki w kwocie 4.000,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 3.003,20 zł na wypłatę dodatków mieszkaniowych.
- rozdz. 85219 ośrodki pomocy społecznej, planowane wydatki 133.090,00 zł, wykonano 126.751,35 zł na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników ośrodka, fundusz socjalny oraz zakup materiałów, zwrot kosztów podróży;
- rozdz. 85220 jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej, planowane wydatki 3.000,00 zł; wykonano 2.732,00 zł na odpłatność za pobyt w ośrodku interwencji kryzysowej.
- rozdz. 85228 usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, plan wydatków 35.000,00 zł; wykonano 32.950,31 zł na wynagrodzenia i pochodne, fundusz świadczeń socjalnych;
- rozdz. 85295 pozostała działalność, planowane wydatki 77.600,00 zł, wykonano 77.343,51 zł na dożywianie dzieci w szkołach oraz realizację programu wieloletniego „pomoc państwa w zakresie dożywiania” ;
12. Dz. 853 pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, planowane wydatki 129.200,00 zł; wykonano 119.986,00 zł tytułem wydatków inwestycyjnych /zakup samochodu/, ubezpieczenie oraz zakup materiałów.
13. Dz. 854 edukacyjna opieka wychowawcza, planowane wydatki 232.589,00 zł, wykonano 223.426,00 zł na wynagrodzenia i pochodne, fundusz socjalny, zakup środków żywności, stypendia dla uczniów /94.384,00 zł/ oraz wyprawkę szkolną /6.710,00 zł/;
14. Dz. 900 gospodarka komunalna i ochrona środowiska - plan wydatków 236.086,00 zł, wykonano 178.665,33 zł na pokrycie wydatków za energię elektryczną /oświetlenie uliczne/, wynagrodzenia i pochodne, zakup materiałów, utylizację padliny oraz wydatki inwestycyjne;
15. Dz. 921 kultura i ochrona dziedzictwa narodowego rozdz. 92109 domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby - plan wydatków 76.640,00 zł, wykonano 71.098,94 zł tytułem dotacji dla GOK /30.000,00 zł/, wynagrodzenia i pochodne oraz zakup materiałów,
16. Dz. 926 kultura fizyczna i sport - planowane wydatki 2.500,00 zł, wykonano 1.610,92 zł na organizację zawodów sportowych.

WÓJT
inż. Jarosław Klimek