

**SPRAWOZDANIE O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY NA DZIEŃ  
31.12.2012 R.  
WRAZ Z INFORMACJĄ O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY  
FINASOWEJ**

Budżet gminy uchwalony został w dniu 16 stycznia 2012 r., uchwałą Rady Gminy Nr XIV/124/12 z dnia 16 stycznia następująco:

- dochody - 41.219.942,- zł
- wydatki - 50.382.124,- zł.

Rada Gminy w okresie do 31.12.2012 r. zmieniła budżet następującymi uchwałami:

1. Uchwałą Nr XV/129/12 Rady Gminy Niemce z dnia 14 lutego 2012 r.  
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 205.540,- zł,
2. Uchwałą Nr XVI/139/12 Rady Gminy Niemce z dnia 28 marca 2012 r.,  
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 417.001,05 zł;
3. Uchwałą Nr XVII/152/12 Rady Gminy Niemce z dnia 26 kwietnia 2012 r.,  
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 380.853,- zł,
4. Uchwałą Nr XVIII/157/12 Rady Gminy Niemce z dnia 24 maja 2012 r.,  
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 137.667,- zł,
5. Uchwałą Nr XIX/162/12 Rady Gminy Niemce z dnia 14 czerwca 2012 r.,  
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 49.012,- zł,
6. Uchwałą Nr XX/175/12 Rady Gminy Niemce z dnia 4 lipca 2012 r.,  
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 262.726,19 zł,
7. Uchwałą Nr XXI/186/12 Rady Gminy Niemce z dnia 11 września 2012 r.,  
- zwiększając plan dochodów o kwotę 109.262,- zł i wydatków budżetu gminy o kwotę 881.262 zł,
8. Uchwałą Nr XXII/195/12 Rady Gminy Niemce z dnia 11 października 2012 r.,  
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 140.528,- zł,
9. Uchwałą Nr XXIII/202/12 Rady Gminy Niemce z dnia 26 października 2012 r.,  
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 192.244,- zł,
10. Uchwałą Nr XXIV/206/12 Rady Gminy Niemce z dnia 27 listopada 2012 r.,  
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 151.542,- zł,
11. Uchwałą Nr XXV/220/12 Rady Gminy Niemce z dnia 20 grudnia 2012 r.,  
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 153.112,- zł,

Wójt Gminy na podstawie upoważnienia Rady Gminy oraz na podstawie art.257, art. 222 ust. 4 ustawy o finansach publicznych dokonał w okresie do 31.12.2012 r. następujących zmian w budżecie gminy:

1. Zarządzeniem Nr 7/2012 Wójta Gminy Niemce z dnia 27 stycznia 2012 r.,  
- dokonując przeniesień w planie wydatków budżetu gminy na kwotę 389.350,- zł;
2. Zarządzeniem Nr 19/2012 Wójta Gminy Niemce z dnia 2 marca 2012 r.,  
- dokonując przeniesień w planie wydatków budżetu gminy na kwotę 28.783,- zł;
3. Zarządzeniem Nr 43/2012 Wójta Gminy Niemce z dnia 11 maja 2012 r.,  
- dokonując przeniesień w planie wydatków budżetu gminy na kwotę 15.136,- zł;
4. Zarządzeniem Nr 56/2012 Wójta Gminy Niemce z dnia 28 czerwca 2012 r.,  
- dokonując przeniesień w planie wydatków budżetu gminy na kwotę 66.000,- zł;
5. Zarządzeniem Nr 73/2012 Wójta Gminy Niemce z dnia 23 lipca 2012 r.,  
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 26.150,- zł,
6. Zarządzeniem Nr 83/2012 Wójta Gminy Niemce z dnia 17 sierpnia 2012 r.,

- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 67.582,- zł,
- 7. Zarządzeniem Nr 96/2012 Wójta Gminy Niemce z dnia 28 września 2012 r.,
- dokonując przeniesień w planie wydatków budżetu gminy na kwotę 74.367,- zł;
- 8. Zarządzeniem Nr 111/2012 Wójta Gminy Niemce z dnia 15 listopada 2012 r.,
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 68.800,- zł,
- 9. Zarządzeniem Nr 120/2012 Wójta Gminy Niemce z dnia 12 grudnia 2012 r.,
- zmniejszając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 23.100,- zł,
- 10. Zarządzeniem Nr 130/2012 Wójta Gminy Niemce z dnia 31 grudnia 2012 r.,
- dokonując przeniesień w planie wydatków budżetu gminy na kwotę 57.417,78 zł;

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

- dochody – 43.902.506,24 zł,
- wydatki – 53.836.688,24 zł.

Wykonanie dochodów budżetu gminy wynosi 43.528.699,36 zł, co stanowi 99,15 % dochodów planowanych, w tym:

- dochody bieżące planowane 40.894.719,24 zł,
- dochody bieżące wykonane – 40.610.873,15, co stanowi 99,30 % dochodów planowanych;
- dochody majątkowe planowane – 3.007.787,- zł,
- dochody majątkowe wykonane – 2.917.826,21 zł, co stanowi 97,00 % dochodów planowanych.

Wykonanie dochodów budżetu w podziale na podstawowe ich grupy przedstawia się następująco:

1. podatki i opłaty – wykonanie wynosi 8.713.072,13 zł, co stanowi 105,74 % dochodów planowanych,
2. udział w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa – wykonanie wynosi 9.884.112,28 zł, co stanowi 93,92 % dochodów planowanych,
3. dochody uzyskane przez jednostki budżetowe – 465.469,30 zł, co stanowi 106,20 % dochodów planowanych,
4. odsetki od środków na rachunkach bankowych – 5.011,84 zł, co stanowi 5,01 % dochodów planowanych,
5. subwencja ogólna z budżetu państwa – 14.796.053,00 zł, co stanowi 100,23 % dochodów planowanych,
6. dotacje celowe z budżetu państwa – 6.850.000,20 zł, co stanowi 98,74 % dochodów planowanych, w tym:
  - dotacje celowe na realizację bieżących zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – 5.235.096,10 zł, co stanowi 99,13 % dotacji planowanej,
  - dotacje celowe na realizację bieżących zadań własnych gminy – 992.281,87 zł, co stanowi 97,76 % dotacji planowanej,
  - dotacja z budżetu państwa na współfinansowanie projektu „Krok do przodu- aktywna polityka społeczna w Gminie Niemce” realizowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Niemcach w ramach Programu Operacyjnego - Kapitał Ludzki – 11.077,91 zł,
  - dotacja z budżetu państwa na współfinansowanie projektu „Wsparcie uczniów z gminy Niemce poprzez realizację programów rozwojowych szkół” realizowanego przez Gminny Ośrodek Administracyjny Szkół w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – 3.910,32 zł;
  - dotacja z budżetu państwa na współfinansowanie projektu „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych” realizowanego przez

Gminny Ośrodek Administracyjny Szkół w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – 10.023,- zł;

- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie inwestycji *Przebudowa drogi powiatowej nr 2214 L wspólnie z powiatem w ramach Narodowego Programu Rozbudowy Dróg Lokalnych w m. Majdan Krasieniński (na długości 3784 m.)* – 457.611,- zł;

- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadania *Zabezpieczenie i odwodnienie skarpy drogi gminnej Nr 106047 L wraz z zabudową wyrwy brzegowej rzeki Ciemięga w m. Dys* - 140.000,- zł;

**7.** płatności ze środków europejskich – 1.355.470,43 zł, co stanowi 89,29 % środków planowanych, w tym:

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na współfinansowanie projektu *Krok do przodu - aktywna polityka społeczna w Gminie Niemce* realizowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Niemcach w ramach Programu Operacyjnego - Kapitał Ludzki – 209.155,48 zł;

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na współfinansowanie projektu *Wsparcie uczniów z gminy Niemce poprzez realizację programów rozwojowych szkół* realizowanego przez Gminny Ośrodek Administracyjny Szkół w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – 119.055,56 zł;

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na współfinansowanie projektu *Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych* realizowanego przez Gminny Ośrodek Administracyjny Szkół w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – 56.797,10 zł;

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na współfinansowanie zadania *Rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Niemce i wymiana głównego kanału tłoczego* – 998.697,00 zł;

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na współfinansowanie zadania *Urządzenie placu zabaw wraz z zagospodarowaniem terenu i wymianą nawierzchni przy szkole podstawowej w Dysie* – 71.502,- zł;

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na współfinansowanie zadania *Tworzenie systemu zbiorki, segregacji oraz wywozu odpadów komunalnych na terenie gminy Niemce* - 69.958,00 zł;

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na współfinansowanie zadania *Urządzenie placu zabaw wraz z zagospodarowaniem terenu na działce Nr 26/6 o powierzchni 1412 m<sup>2</sup> w miejscowości Elizówka* – 95.515,- zł;

**8.** środki otrzymane na dofinansowanie własnych inwestycji –

- dotacja celowa z budżetu Powiatu Lubelskiego na dofinansowanie inwestycji „Przebudowa drogi powiatowej nr 2214 L wspólnie z powiatem w ramach Narodowego Programu Rozbudowy Dróg Lokalnych w m. Majdan Krasieniński (na długości 3784 m.) – 544.731,92 zł;

- dotacja celowa z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na realizację zadania *Budowa Sali sportowej w m. Dys* – 400.000,- zł

- dotacja celowa ze środków budżetu Województwa Lubelskiego na dofinansowanie zadania *Modernizacja drogi gminnej Nr 106082 L w M. Rudka Kozłowiecka* - 50.000,- zł;

- dotacja celowa ze środków budżetu Województwa Lubelskiego na dofinansowanie zadania *Modernizacja drogi gminnej Nr 103358L w M. Stoczek Kolonia* - 80.000,- zł;

**9.** dotacje otrzymane z funduszy celowych – 63.866,- zł, co stanowi 108,23 % dotacji planowanych, w tym:

- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na współfinansowanie projektu „Edukacja ekologiczna w gminie Niemce” realizowanego przez placówki oświatowe z terenu gminy – 9.804,57 zł;

- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na usuwanie azbestu – 54.061,43 zł;

**10.** wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego – 42.037,01 zł, co stanowi 140,12 % dochodów planowanych

**11.** różne dochody:

- dochody z dzierżawy obwodów łowieckich – 3.127,77 zł, co stanowi 208,52 % dochodów planowanych,

- niewykorzystane środki niewygasające za rok 2011 – 726,48 zł,

- dochody ze sprzedaży dokumentacji i przełącza elektroenergetycznego – 7.081,29 zł;

- wpłaty mieszkańców na budowę kanalizacji – 2.730,- zł;

Szczegółowe wykonanie dochodów przedstawia Załącznik Nr 1.

Wykonanie wydatków budżetu (Załącznik Nr 2) wynosi 50.792.495,02 zł, co stanowi 94,35 % wydatków planowanych, w tym:

- wydatki bieżące planowane – 37.679.976,73 zł,

- wydatki bieżące wykonane – 35.998.888,78 zł co stanowi % wydatków planowanych

- wydatki majątkowe planowane – 16.156.711,51 zł

- wydatki majątkowe wykonane – 14.793.606,24 zł, co stanowi % wydatków planowanych, w tym:

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

- wydatki planowane – 8.958.583,51 zł

- wydatki wykonane – 8.598.546,03 zł, co stanowi 95,98 % planowanych wydatków;

Szczegółowe wykonanie wydatków na zadania inwestycyjne nie objęte WPF przedstawia Załącznik Nr 3.

**2. WPF** - wydatki planowane – 7.181.700,- zł

- wydatki wykonane – 6.178.632,82 zł, co stanowi 86,03 % wydatków planowanych.

Szczegółowe wykonanie wydatków na przedsięwzięcia objęte WPF przedstawia Załącznik Nr 8.

**3. Wpłata na państwowy fundusz celowy – dofinansowanie kosztu zakupu samochodu dla Komisariatu Policji w Niemcach**

- wydatki planowane - 12.000,- zł

- wydatki wykonane – 11.999,39 zł.

**4. Dotacje dla jednostek OSP – dofinansowanie zakupu sprzętu pożarniczego**

- wydatki planowane - 4.428,- zł

- wydatki wykonane – 4.428,- zł.

Wykonanie wydatków bieżących przedstawia się następująco:

**- Dział 010**

**a)** rozdział 01010 – poniesione wydatki w kwocie 4.144,40 zł dotyczyły zakupu materiałów w kwocie 1.183,40 zł, zakupu usług pozostałych w kwocie 450,- zł, opłaty za zajęcie pasa drogowego w kwocie 666,- oraz w kwocie 1845,00 zł dotyczyły sporządzenia wyceny nieruchomości;

**b)** rozdział 01030 - poniesione wydatki w kwocie 24.609,35 zł dotyczyły wpłaty 2% wpływów z podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczej w Lublinie;

**c)** rozdział 01095 - poniesione wydatki w kwocie 262.339,85 zł dotyczyły dotacji przyznanej na zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym, w tym: kwota 257.195,94 zł - zwrot ww.

podatku, oraz kwotę 5.143,91 zł wykorzystano na pokrycie kosztów UG Niemce związanych z uruchomieniem dotacji (zakup materiałów biurowych, papieru do drukarki, przesyłek listowych);

**- Dział 600:**

a) rozdział 60004 - kwotę 36.403,65 zł wydatkowano na pokrycie kosztów usług przewozowych na terenie gminy Niemce;

b) rozdział 60014- kwota 151.902,05 została wydatkowana na udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Lubelskiego na dofinansowanie remontów dróg powiatowych;

c) rozdział 60016 – **601.661,74 zł - bieżące utrzymanie dróg** (w tym: 154.423,80 zł odśnieżanie dróg gminnych, 146.286,25 zł- zakup usług geodezyjnych, 226.429,47 zł – usługi sprzętowe, aktualizacja dokumentacji, wykonanie przeglądu mostu, wycinka gałęzi, i in; 28.227,70 zł – zakup znaków drogowych, 23.736,00 zł – wynagrodzenia bezosobowe; 1.799,99 zł – zakup wykaszarki, 4.332,00 zł - ubezpieczenie dróg gminnych, 16.426,53 zł – pozostałe wydatki), kwota **931.872,19 zł remonty bieżące dróg gminnych** (568.892,64 zł - zakup usług remontowych, 180.168,61 zł - kruszywo drogowe, beton, i in; 159.738,75 zł – dostawa kruszywa);

**-Dział 700;**

a) rozdział 70005 - dokonano wydatków na kwotę 91.122,67 zł związanych z gospodarowaniem mieniem gminy (w tym: 5.717,88,- zł- zakup słupków do montażu tablic z nazwami ulic, 4.920,- zł na wykonanie operatów szacunkowych nieruchomości gminnych, 18.654,83 zł opłata za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej; 9.110,- zł – opłaty wieczystoksięgowe, 5.200,00zł – usługa geodezyjna, 8.739,15 zł – opłaty notarialne, 3.948,30- aktualizacja numeracji porządkowej dla m. Jakubowice Konińskie oraz Jakubowice Konińskie Kolonia, 100,- zł – wykonanie map, 33.633,12 zł- wykonanie tablic z nawami ulic oraz numerami porządkowymi, 273,06 zł – ogłoszenia w prasie, 577,87 zł – pozostałe wydatki.);

**-Dział 710:**

a) rozdział 71004 – kwotę 45.694,42 zł wydatkowano następująco: 960,- zł – wynagrodzenie Gminnej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej, 4.162,32 zł – ogłoszenia prasowe, 39.175,50 zł – zmiany Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Niemce, 532,50 – aktualizacja map, i in;

**-Dział 750:**

a) rozdział 75011- poniesione wydatki w kwocie 151.413,- zł dotyczyły kosztów wypłaconych wynagrodzeń i pochodnych dla pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie;

b) rozdział 75022 - wydatki w kwocie 209.627,65 zł dotyczą wypłaconych diet dla radnych gminy Niemce, kwota 1.192,50 zł dotyczy zakupu materiałów;

c) rozdział 75023 - poniesiono następujące wydatki: 2.598.271,06 zł na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 586.377,20 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 136.752,05 zł – zakup mebli, materiałów biurowych, tonerów, akcesoriów komputerowych, wyposażenia, czasopism, prasy, druków, i in.; 38.515,90 zł – zakup energii elektrycznej, gazowej oraz wody; 9.830,25 zł - zakup usług remontowych; 235.992,32 zł na zakup usług obcych - przesyłki listowe, obsługa prawna, dokształcanie pracowników UG Niemce, sprzątanie pomieszczeń urzędowych, ścieki i in. ; 24.365,33 zł - podróże służbowe pracowników, 51.340,86 zł - odpis na ZFŚŚ, 29.267,62 zł - szkolenia pracowników; i in;

d) rozdział 75075 – poniesiono następujące wydatki: 31.316,18 zł – zakup materiałów promocyjnych oraz materiałów do organizacji stoiska promocyjnego gminy; 48.889,39 zł – zakup usług ogłoszeniowych, wynajem obiektów i pawilonów, audycja radiowa i in.

e) rozdział 75095 – poniesiono następujące wydatki: 95.695,88 zł na wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne oraz wynagrodzenia bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 304.929,70 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 23.440,04 zł – zakup druków, biletów opłaty targowej, 240.918,36 zł na zakup usług pozostałych - przesyłki listowe, prowizja bankowa, prowizja za inkaso opłaty targowej; 4.371,30 zł - opłata komornicza i koszty egzekucyjne, i in; wydatki w kwocie 36.200,- zł – diety sołtysów,

**-Dział 751;**

a) rozdział 75101 - kwotę 2.499,95 zł wydatkowano na wynagrodzenie pracownika prowadzącego aktualizację spisu wyborców,

**-Dział 752:**

a) rozdział 75212 - kwotę 417,16 zł wydatkowano na zakup materiałów; 500 zł – wynagrodzenia bezosobowe, 160,84 zł – ekwiwalent dla kurierów biorących udział w akcji kurierskiej;

**-Dział 754:**

a) rozdział 75412 - wydatki w kwocie 337.044,77 zł dotyczą funkcjonowania Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu gminy, i tak: kwotę 97.449,67 zł wydatkowano na wypłatę wynagrodzeń osobowych, bezosobowych i pochodnych od wynagrodzeń, kwotę 29.947,50 zł - na wypłatę ekwiwalentów za szkolenia i akcje gaśnicze, 104.552,48 zł - zakup materiałów, sprzętu pożarniczego i paliwa, 24.131,94 zł - zakup energii elektrycznej, gazowej i wody, 1.640,90 zł – odpis na ZFŚS, 10.225,39 zł - zakup usług pozostałych, odprowadzenie ścieków, przeglądy techniczne pojazdów, 19.191,80 zł - ubezpieczenie budynków OSP i samochodów strażackich oraz strażaków, 47.554,99 zł – remonty samochodów i sprzętu, 2.121,80 zł - badania okresowe strażaków; i in.;

b) rozdział 75414 – poniesiono następujące wydatki: 163,82 zł – wykonanie kopii map, 78,47 zł – zakup materiałów, druków;

b) rozdział 75421 - poniesiono następujące wydatki: kwota 895,44 zł - dotyczy zakupu usług dostępu do telefonii komórkowej i związana jest z pełnieniem całodobowego dyżuru na potrzeby zarządzania kryzysowego, kwota 22.610,44 zł - zakup materiałów; zakup materiałów do remontu hydrantów, zakup plandek; 19.000,- zł – zasiłki bezzwrotne;

**-Dział 757 -**

a) rozdział 75702 - wydatkowana kwota 133.698,66 zł dotyczy odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek;

**-Dział 801:**

a) rozdział 80101 - poniesiono następujące wydatki: 7.694.331,59 zł na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 3.264.000,01 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 593.378,90 zł – zakup materiałów biurowych, wyposażenia, mebli, czasopism, prasy, druków, oleju grzewczego, art. gospodarczych, art. remontowych, paliwa, zakup akcesoriów komputerowych, tonerów i in.; 150.756,74 zł - zakup materiałów dydaktycznych i książek, 389.963,35 zł – zakup energii elektrycznej, gazowej oraz wody; 283.802,47 zł – zakup usług remontowych; 198.325,23 zł na zakup usług pozostałych - przesyłki listowe, wywóz nieczystości stałych i płynnych, przejazdy uczniów na zawody, usługi kominiarskie, montaż grzejników, i in.; 17.578,16 zł - podróże służbowe pracowników, 439.430,00 zł - odpis na ZFŚS, 11.837,51 zł - szkolenia pracowników; 381.774,15 zł - dodatki wiejskie i mieszkaniowe i in;)

b) rozdział 80103 - poniesiono następujące wydatki: 352.124,23 zł na wynagrodzenia osobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 20.981,10 zł - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (dodatki wiejskie i mieszkaniowe), 16.461,- zł - odpis na ZFŚS,

c) rozdział 80104 - poniesiono następujące wydatki: 1.692.804,88 zł na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 1.127.648,97 zł - pozostałe wydatki

bieżące (w szczególności: 764.730,10 zł – pokrycie kosztów dotacji udzielonych na dzieci zamieszkałe w Gminie Niemce, a uczęszczające do przedszkoli poza terenem gminy; 91.156,78 zł – zakup materiałów biurowych, tuszy i tonerów, wyposażenia, środków czystości, oleju grzewczego, paliwa do kosiarki, i in.; 13.579,81 zł - zakup materiałów dydaktycznych, 50.875,34 zł – zakup energii elektrycznej, gazowej oraz wody; 90.848,- zł - odpis na ZFŚS; i in

**d)** rozdział 80110 - poniesiono następujące wydatki: 3.634.369,99 zł na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 406.948,99 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 204.725,74zł - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń- dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli, 175.510,- zł odpis na ZFŚS, 6.122,53 zł – zakup pomocy naukowych i dydaktycznych);

**e)** rozdział 80113 - poniesiono następujące wydatki: 54.893,45 zł na wynagrodzenia osobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 385.555,32 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: – 1.783,- zł - odpis na ZFŚS; 383.772,32 zł - zakup usług dowożenia uczniów do szkół, bilety miesięczne);

**f)** rozdział 80114 - poniesiono następujące wydatki: 549.335,20 zł na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 76.242,68 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 18.846,- zł– zakup materiałów biurowych, czasopism, art. remontowych i in.; 3.788,68 zł – zakup energii elektrycznej, gazu oraz wody; 26.159,- zł na usług pozostałych - przesyłki listowe, ścieki, sprzątanie pomieszczeń in.; 11.761,- zł - odpis na ZFŚS, 4.848,- zł - szkolenia pracowników, 5.419,29 zł - podróże służbowe krajowe, i in.);

**g)** rozdział 80146 - poniesiono wydatki w kwocie 69.444,50 zł związane z doskonaleniem zawodowym nauczycieli;

**h)** rozdział 80148 - poniesiono następujące wydatki: 536.032,85 zł na wynagrodzenia osobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 45.035,56 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: – 19.242,- zł - odpis na ZFŚS, 18.217,58 zł- zakup wyposażenia, art. gospodarstwa domowego, środków czystości);

#### **-Dział 851:**

**a)** rozdział 85121 wydatki w kwocie 27.800,03 zł dotyczyły dotacji udzielonych dla SPZOZ w Niemcach w związku z realizacją programów zdrowotnych,

**b)** rozdział 85153 – wydatki w kwocie 2.280,00 zł poniesiono na spektakle dla młodzieży;

**b)** rozdział 85154 - poniesiono następujące wydatki: 67.820,29 zł na wynagrodzenia bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 154.226,33 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 30.587,18 zł – zakup materiałów biurowych, papierniczych, słodyczy, art. spożywczych, art. przemysłowych, zabawek i książek; 123.639,15 zł na zakup usług pozostałych - przewóz dzieci, organizacja kolonii, wynajem urządzeń rozrywkowych dla dzieci, in.;

#### **-Dział 852:**

**a)** rozdział 85202- wydatki w kwocie 297.112,35 zł poniesiono na pokrycie kosztów pobytu 20 podopiecznych OPS w domach pomocy społecznej;

**b)** rozdział 85203 – wydatki w kwocie 7.456,38 zł poniesiono na pokrycie kosztów pobytu 2 osób w ośrodkach wsparcia;

**c)** rozdział 85206 - wydatki w kwocie 7.978,45 zł poniesiono na wynagrodzenie asystenta rodziny;

**d)** rozdział 85212- poniesiono następujące wydatki: 218.230,84 wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń oraz składki na ubezpieczenie społeczne opłacane za podopiecznych OPS; 4.524.501,99 zł – świadczenia rodzinne i dodatki do zasiłków rodzinnych, świadczenia z funduszu alimentacyjnego; 37.041,03 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 9.856,- zł – zakup materiałów biurowych, akcesoriów komputerowych, tonerów oraz licencji; 2.000,- zł – zakup energii elektrycznej, gazowej oraz

wody; 18.038,31 zł – zakup usług - przesyłki listowe, sprzątanie pomieszczeń, ścieki, usługi informatyczne, i in; 3.282,- zł - odpis na ZFŚS, 1.338,- zł - szkolenia pracowników; i in;

e) rozdział 85213 - kwotę 31.832,40 zł wydatkowano na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za podopiecznych OPS,

f) rozdział 85214 – kwotę 335.871,28 zł – wydatkowano na wypłatę zasiłków celowych dla 412 rodzin oraz zasiłków okresowych dla 111 rodzin;

g) rozdział 85215 - kwotę 95.481,42 zł wydatkowano na wypłatę dodatków mieszkaniowych;

h) rozdział 85216 – kwotę 253.037,13 zł wydatkowano na wypłatę zasiłków stałych dla 72 osób;

i) rozdział 85219 - poniesiono następujące wydatki: 682.266,84 zł na wynagrodzenia osobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 88.136,95 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 17.027,51 zł – zakup materiałów biurowych, wyposażenia, czasopism, prasy, druków, i in.; 4.934,36 zł – zakup energii elektrycznej, gazowej oraz wody; 28.622,45 zł na zakup usług pozostałych - przesyłki listowe, porto przekazy pocztowe, sprzątanie, prowizja bankowa, ścieki, wywóz śmieci i in.; 13.513,29 zł - podróże służbowe pracowników, 17.283,89 zł - odpis na ZFŚS; i in;

j) rozdział 85226 – kwotę 5.946,28 zł wydatkowano na pokrycie kosztów pobytu trojga dzieci w ośrodkach adopcyjno- opiekuńczych;

k) rozdział 85228 - poniesiono wydatki w kwocie 33.957,06 zł – zakup specjalistycznych usług opiekuńczych dla 3 osób oraz zwykłych usług opiekuńczych dla 5 osob;

l) rozdział 85295 – poniesiono następujące wydatki:

- 58.500,- zł - pomoc finansowa dla 52 osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne,
- 265.411,82 zł – wypłata zasiłki celowe na zakup żywności oraz posiłki dla dzieci w ramach programu *Pomoc państwa w zakresie dożywiania*)
- 7.793,65 zł – wydatki poniesiono na realizację zadania *Poprawa jakości życia osób w podeszłym wieku* – w ramach zadania zorganizowano wycieczki, 6 spotkań Klubu seniora, w programie uczestniczyło 57 osób;
- 246.070,83 zł- realizacja projektu **Krok do przodu- aktywna polityka społeczna w Gminie Niemce**” realizowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Niemcach w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. W ramach projektu poniesiono następujące wydatki- 98.272,44 zł – wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników zaangażowanych w realizację projektu, 112.367,- zł – zakup usług szkoleniowych; 4.497,78 zł – zakup materiałów i drobnego sprzętu biurowego; 1.998,31 zł – podróże służbowe; i in.

#### **- Dział 853:**

a) rozdział 85395 – poniesione wydatki w kwocie zł związane były z realizacją projektów współfinansowanych ze środków UE:

1) 66.820,10 zł – wydatki związane z realizacją projektu **„Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych”** - wydatki w kwocie 40.400,- zł poniesiono na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych dla nauczycieli prowadzących zajęcia rozwijające zainteresowania (muzyczne, taneczne, polonistyczne, matematyczno-przyrodnicze, jęz. angielskiego), zajęcia wyrównawcze, gimnastyki korekcyjnej na basenie; kwotę 26.420,10 zł – wydatkowano na dowóz dzieci na basen oraz zajęcia gimnastyki korekcyjnej na basenie.

2) 122.965,88 zł - wydatki związane z realizacją projektu **„Wsparcie uczniów z gminy Niemce poprzez realizację programów rozwojowych szkół”** realizowanego przez Gminny Ośrodek Administracyjny Szkół w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki- wydatki w kwocie 57.358,41 zł – wydatkowano na wynagrodzenia nauczycieli prowadzących zajęcia z matematyki, informatyki, języka angielskiego, zajęcia korekcyjne oraz wynagrodzenia kierownika projektu, specjalisty ds. rekrutacji i monitoringu oraz ds. obsługi księgowej; 20.170,90 zł wydatkowano na zakup nagród książkowych dla uczestników projektu,



45.436,57,- zł wydatkowano na dowóz dzieci na basen, prowadzenie zajęć terapeutycznych na basenie, wynagrodzenie dla szkoły językowej za prowadzenia zajęć z języka angielskiego;

**- Dział 854:**

**a)** rozdział 85401- poniesiono następujące wydatki: 164.809,47 zł na wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń; 53.121,40 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 20.258,02 zł – zakup materiałów biurowych, czasopism, druków, śr. czystości, art. plastycznych, drukarek, wyposażenia i in.; 13.284,60 zł – wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli); 9.828,46 zł - zakup pomocy dydaktycznych, 8.589,- zł - odpis na ZFŚS, i in.;

**b)** rozdział 85415 - poniesiono wydatki w kwocie 132.742,66 zł na wypłatę stypendiów dla uczniów oraz innych form pomocy dla uczniów;

**- Dział 900:**

**a)** rozdział 90001- poniesiono następujące wydatki: 189.860,89 zł - remont zbiornika wodnego w m. Dys, 21.112,62 zł – wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń; i in;

**b)** rozdział 90002 – wydatki w kwocie 79.573,39 zł poniesiono na zakup usług w zakresie odbioru i unieszkodliwiania wyrobów zawierających azbest;

**c)** rozdział 90003 – poniesiono następujące wydatki: 1.651,- zł wynagrodzenia bezosobowe (sprzątanie rowów), 393,80 zł – zakup worków na śmieci, tablic informacyjnych; 44.448,37 zł – zakup usług pozostałych m.in. likwidacja dzikich wysypisk śmieci, odbiór odpadów segregowanych i in;

**d)** rozdział 90006 – kwotę 1.992,80 zł – wydatkowano na monitoring środowiska (ocena stopnia degradacji gleb w wyniku działalności człowieka);

**e)** rozdział 90015 - poniesiono następujące wydatki: 386.393,63 zł - zakup energii elektrycznej (oświetlenie ulic i dróg gminnych), 100.422,63 zł – konserwacja oświetlenia drogowego i dzierżawa urządzeń elektroenergetycznych; 2.363,95 zł – zakup artykułów elektrycznych ; i in.

**f)** rozdział 90095 – kwotę 58.711,40 zł przeznaczono na zakup usług w zakresie wyłapywania i zapewnienia opieki bezdomnym zwierzętom znajdującym się na terenie gminy Niemce oraz unieszkodliwiania zwłok bezdomnych zwierząt, 7.007,75 zł- monitoring placu zabaw w m. Elizówka, nasadzenia roślin, usługa pogrzebowa i in;

**- Dział 921:**

**a)** rozdział 92109 – 420.000,- zł dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w Niemcach; 7.200,44 zł - zakup materiałów remontowych, 626,04 zł – zakup energii;

**b)** rozdział 92116 – 520.000,- zł dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Niemcach;

**c)** rozdział 92195 – 40.000,- zł - dotacje dla stowarzyszeń z terenu gminy Niemce na wspieranie zadań polegających na udzieleniu dostępu do wydarzeń kulturalnych i artystycznych

**- Dział 926:**

**a)** rozdział 92601-poniesiono następujące wydatki związane z funkcjonowaniem boiska Orlik: 16.200,00 zł - wynagrodzenia bezosobowe i pochodne (wynagrodzenia animatorów), 1.818,51 zł – zakup środków czystości oraz sprzętu sportowego, 5.990,09 zł –zakup energii elektrycznej, 7.271,13 zł – konserwacja boiska, ścieki; 2.090,- zł – ubezpieczenie obiektu;

**b)** rozdział 92605 - poniesiono następujące wydatki: 159.999,15 zł - dotacja dla stowarzyszeń; 3.938,76 zł – zakup energii elektrycznej, wody; 3.630,34 zł - zakup usług pozostałych- dzierżawa kontenerów, dzierżawa terenu, i in; 23.553,52 zł – remont budynku szatni dla zawodników w Ciecierzynie;

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

- plan dotacji – 5.280.837,00 zł;
  - wykonanie dotacji – 5.235.096,10 zł, co stanowi 99,13 % dotacji planowanej;
  - plan wydatków - 5.280.837,00 zł,
  - wykonanie wydatków – 5.235.096,10 zł, co stanowi 99,13 % wydatków planowanych.
- Szczegółowe wykonanie zadań zleconych przedstawia załącznik Nr 4.

Wynikiem finansowym wykonania budżetu gminy za 2012 rok jest deficyt budżetowy w kwocie 7.263.795,66 zł. Deficyt został pokryty kredytem w kwocie 6.963.795,66 zł oraz pożyczką z WFOŚiGW w kwocie 300.000,- zł.

Rozchody budżetu zrealizowane zostały w kwocie 441.513,24 zł i przeznaczone były na spłaty kredytów.

Szczegółowe wykonanie przychodów i rozchodów budżetu gminy na 31.12.2012 r. przedstawia załącznik Nr 5.

Wykaz jednostek które utworzyły rachunki dochodów oraz zestawienie dochodów jednostek prowadzących działalność określoną w systemie oświaty oraz wydatków nimi sfinansowanych na dzień 31.12.2012 r. przedstawia załącznik Nr 6.

Planowane dotacje z budżetu gminy zrealizowano w wysokości 3.760.126,12 zł, tj. w 90,60 %. Szczegółowe wykonanie dotacji udzielonych z budżetu gminy przedstawia załącznik Nr 7.

Informację o gospodarce finansowej Zakładu Gospodarki Komunalnej przedstawia załącznik Nr 9 do niniejszego sprawozdania. Zakład pokrywa koszty swojej działalności z przychodów własnych. Stan środków obrotowych na dzień 31 grudnia 2012 r. wynosi 150.000,- zł.

Należności niewymagalne budżetu gminy na dzień 31.12.2012 wynoszą 562.162,78 zł.

Wymagalne należności dla gminy z tytułu nieterminowego regulowania zobowiązań na dzień 31.12.2012 r. wynoszą 2.953.597,89 zł, w tym:

- należności z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie – 3.772,57 zł;
- należności z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych – 4.200,59 zł;
- należności z tytułu podatku z działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej – 61.039,82 zł;
- należności z tytułu podatku od nieruchomości – 1.023.887,74 zł;
- należności z tytułu podatku rolnego – 210.309,42 zł;
- należności z tytułu podatku leśnego – 5.241,58 zł;
- należności z tytułu podatku od środków transportowych – 134.388,29 zł;
- należności z tytułu podatku od spadków i darowizn – 4.545,30 zł;
- należności z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych – 2.344,- zł;
- należności z tytułu opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 180,07 zł;
- należności z tytułu opłaty planistycznej – 41.833,80 zł;
- należności z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego – 285,51 zł
- należności z tytułu odsetek od nieteterminowego regulowania należności – 30.803,80 zł;
- należności z tytułu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego- 1.430.653,58 zł;
- należności ZGK z tytułu sprzedaży towarów i usług – 206.813,70 zł ;

Nadpłaty, z tytułu wpływów podatkowych i pozostałych wpływów na dzień 31 grudnia 2012r. Wynoszą 59.588,53 zł w tym:

- nadpłata z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych – 12,63 zł;
- nadpłata podatku od nieruchomości – 7.314,42 zł;
- nadpłata podatku rolnego – 41.462,55 zł;
- nadpłata podatku leśnego – 1.923,19 zł;
- nadpłata podatku od środków transportowych – 848,05 zł;
- nadpłata podatku od czynności cywilnoprawnych – 0,54 zł;
- nadpłata opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 4.666,44 zł;
- nadpłata opłaty planistycznej – 230,78 zł;
- nadpłata opłaty za zajęcie pasa drogowego – 139,44 zł;
- nadpłata podatku dochodowego od osób prawnych – 789,49 zł;
- nadpłata podatku dochodowego od osób fizycznych – 2.201,00 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień na dzień 31.12.2012 r. wynoszą 251.014,71 zł, w tym: podatek od nieruchomości – 244.471,31 zł, podatek rolny – 799,88 zł, podatek leśny – 5.743,52 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków na dzień 31.12.2012 r. wynoszą 3.217.197,34 zł, w tym: podatek od nieruchomości 1.619.761,49 zł, podatek rolny – 1.388.263,94 zł, podatek leśny – 9.413,55 zł, podatek od środków transportowych – 199.758,36 zł.

Skutki decyzji wydanych w sprawie umorzeń zaległości podatkowych na dzień 31.12.2012 r. wynoszą 93.144,86 zł, w tym: podatek od nieruchomości 50.057,00 zł, podatek rolny – 20.791,30 zł, podatek leśny – 74,80 zł, podatek od środków transportowych – 22.196,76 zł.

Zobowiązania gminy na koniec 2012 roku wynoszą 3.431.125,50 zł i są to zobowiązania niewymagalne.

### **Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej**

Wykonanie dochodów budżetu gminy wynosi 43.528.699,36 zł, natomiast wykonanie wydatków budżetu wynosi 50.792.495,04 zł. Wynikiem finansowym wykonania budżetu gminy za 2012 rok jest deficyt budżetowy w kwocie 7.263.795,66 zł.

Zadłużenie gminy z tytułu kredytów i pożyczek na koniec 2012 r. wynosi 9.776.887,77 zł  
Rozchody budżetu zrealizowane zostały w kwocie 441.513,24 zł i przeznaczone były na spłaty kredytów.

Wskaźnik obsługi długu na dzień 31.12.2012 r. kształtuje się na poziomie 1,32 % a wskaźnik długu na poziomie 22,46%.

Informację o wykonaniu wydatków związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w WPF przedstawia załącznik Nr 8.

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

Gminna Biblioteka Publiczna w Niemcach osiągnęła w 2012 roku przychód w kwocie 542.000,13 zł, tj. 100 % planowanego (w tym dotacja z budżetu gminy w kwocie 520.000,- zł). Poniesione koszty wyniosły 541.919,33 zł, tj. 99,98 % planowanych kosztów. Na dzień 31.12.2012 r. jednostka wykazuje należności w kwocie 0,01 zł, nie wykazuje natomiast zobowiązań.

Gminny Ośrodek Kultury w Niemcach wykonał w 2012 roku przychody w kwocie 471.709,58 zł (w tym dotacja z budżetu gminy w kwocie 420.000,- zł), tj. 99,98 % planowanych przychodów. Kwota poniesionych przez GOK w 2012 roku kosztów wynosi 471.594,08 zł i stanowi 99,96 % kosztów planowanych. Jednostka na dzień 31.12.2012 r. nie wykazuje należności ani zobowiązań.

SP ZOZ w Niemcach zrealizował w 2012 r. przychody w kwocie 1.898.001,99 tj. 73,33 % planowanych przychodów. Kwota poniesionych kosztów wynosi 1.798.351,76 zł tj. 92,69 % kosztów planowanych. Jednostka na dzień 31.12.2012 r. wykazuje stan należności ogółem w kwocie 146.672,02 zł i są to należności niewymagalne. Jednostka na dzień 31.12.2012 r. wykazuje zobowiązania w kwocie 12.501,82 zł i są to zobowiązania niewymagalne.

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 zadań zleconych
5. Informacja o wykonaniu przychodów i rozchodów budżetu gminy
6. Wykaz jednostek które utworzyły rachunki dochodów oraz zestawienie dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w systemie oświaty oraz wydatków nimi sfinansowanych
7. Informacja o wykonaniu dotacji udzielonych z budżetu gminy.
8. Informacja o wykonaniu wydatków związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w WPF
9. Informacja z wykonania planu finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Niemcach