

SPRAWOZDANIE Z PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY NIEMCE NA DZIEŃ 31.12.2014 R.

Budżet gminy uchwalony został w dniu 19 grudnia 2013 r., uchwałą Rady Gminy Nr XXXVII/336/2013 z dnia 19 grudnia 2013 r. następująco:

- dochody - 51.307.229,91 zł
- wydatki - 56.123.791,78 zł.

Rada Gminy w okresie do 31.12.2014 r. zmieniła budżet następującymi uchwałami:

1. Uchwałą Nr XXXVIII/340/2014 Rady Gminy Niemce z dnia 22 stycznia 2014 r.
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 181.515,- zł,
2. Uchwałą Nr XXXIX/347/2014 Rady Gminy Niemce z dnia 14 marca 2014 r.,
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 2.820.780,20 zł,
3. Uchwałą Nr XL/364/2014 Rady Gminy Niemce z dnia 10 kwietnia 2014 r.,
- zwiększając plan dochodów budżetu gminy o kwotę 93.620,- zł oraz plan wydatków budżetu gminy o kwotę 546.500,- zł,
4. Uchwałą Nr XLI/371/2014 Rady Gminy Niemce z dnia 12 czerwca 2014 r.,
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu o kwotę 246.630,60 zł;
5. Uchwałą Nr XLII/380/2014 Rady Gminy Niemce z dnia 16 lipca 2014 r.,
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu o kwotę 1.478.165,14 zł;
6. Uchwałą Nr XLIII/390/2014 Rady Gminy Niemce z dnia 16 września 2014 r.,
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu o kwotę 720.980,83 zł;
7. Uchwałą Nr XLIV/396/2014 Rady Gminy Niemce z dnia 16 października 2014 r.,
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu o kwotę 161.460,- zł;
8. Uchwałą Nr II/6/2014 Rady Gminy Niemce z dnia 9 grudnia 2014 r.,
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu o kwotę 207.365,- zł;
8. Uchwałą Nr III/19/2014 Rady Gminy Niemce z dnia 19 grudnia 2014 r.,
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu o kwotę 5.120,- 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 31.12.2014 r. następujących zmian w budżecie gminy:

1. Zarządzeniem Nr 15/2014 Wójta Gminy Niemce z dnia 3 lutego 2014 r.,
- dokonując przeniesień w planie wydatków budżetu gminy na kwotę 97.391,- zł,
2. Zarządzeniem Nr 23/2014 Wójta Gminy Niemce z dnia 28 lutego 2014 r.,
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 1.379,- zł,
3. Zarządzeniem Nr 35/2014 Wójta Gminy Niemce z dnia 31 marca 2014 r.,
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 177.259,- zł,
4. Zarządzeniem Nr 50/2014 Wójta Gminy Niemce z dnia 28 kwietnia 2014 r.,
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 171.747,07 zł,
5. Zarządzeniem Nr 59/2014 Wójta Gminy Niemce z dnia 22 maja 2014 r. ,
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 31.900,- zł,
6. Zarządzeniem Nr 78/2014 Wójta Gminy Niemce z dnia 25 czerwca 2014 r. ,
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 23.938,- zł;
7. Zarządzeniem Nr 101/2014 Wójta Gminy Niemce z dnia 22 sierpnia 2014 r. ,
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 1.019,- zł;
8. Zarządzeniem Nr 118/2014 Wójta Gminy Niemce z dnia 26 września 2014 r. ,

- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 9.657,14 zł;
- 9. Zarządzeniem Nr 123/2014 Wójta Gminy Niemce z dnia 30 września 2014 r. ,
- dokonując przeniesień w planie wydatków budżetu gminy na kwotę 4.002,- zł;
- 10. Zarządzeniem Nr 134/2014 Wójta Gminy Niemce z dnia 20 października 2014 r. ,
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 123.651,- zł;
- 11. Zarządzeniem Nr 138/2014 Wójta Gminy Niemce z dnia 28 października 2014 r. ,
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 173.706,29 zł;
- 12. Zarządzeniem Nr 145/2014 Wójta Gminy Niemce z dnia 13 listopada 2014 r. ,
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 36.010,- zł;
- 13. Zarządzeniem Nr 150/2014 Wójta Gminy Niemce z dnia 26 listopada 2014 r. ,
- zwiększając plan dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 112.610,- zł;
- 14. Zarządzeniem Nr 168/2014 Wójta Gminy Niemce z dnia 30 grudnia 2014 r. ,
- dokonując przeniesień w planie wydatków budżetu gminy na kwotę 138.894,72 zł;

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

- dochody – 58.085.743,18 zł,
- wydatki – 63.355.185,05 zł.

Wykonanie dochodów budżetu gminy wynosi 53.431.370,90 zł, tj. 91,99 % dochodów planowanych, w tym:

- dochody bieżące planowane 49.987.346,09 zł,
- dochody bieżące wykonane – 46.502.776,70 zł, co stanowi 93,02 % dochodów planowanych;
- dochody majątkowe planowane – 8.098.397,09 zł,
- dochody majątkowe wykonane – 6.928.594,20 zł, co stanowi 85,55 % dochodów planowanych.

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

1. podatki i opłaty – wykonanie wynosi 11.683.928,15 zł, co stanowi 91,87 % dochodów planowanych,
2. udział w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa – wykonanie wynosi 10.147.425,94 zł, co stanowi 100,82 % dochodów planowanych,
3. dochody uzyskane przez jednostki budżetowe – 632.342,91 zł, co stanowi 40,79 % dochodów planowanych,
4. odsetki od środków na rachunkach bankowych – 16.578,45 zł, co stanowi 15,87 % dochodów planowanych,
5. subwencja ogólna z budżetu państwa – 14.276.300,- zł, co stanowi 99,22 % dochodów planowanych,
6. dotacje celowe z budżetu państwa – 8.430.912,62 zł, co stanowi 95,34 % dochodów planowanych, w tym:
 - dotacje celowe na realizację bieżących zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – 5.420.889,72 zł, co stanowi 98,18 % dotacji planowanej;

- dotacje celowe na realizację bieżących zadań własnych gminy – 1.778.293,05 zł, co stanowi 98,44 % dotacji planowanej;
- dotacja celowa na współfinansowanie projektu *Niemce - partnerstwo na rzecz e integracji* – 192.453,88 zł;
- dotacja celowa na współfinansowanie projektu *współpraca jst. jako czynnik rozwoju Lubelskiego Obszaru Funkcjonalnego* – 648,- zł;
- 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 – 6.649,98 zł;
- dotacja celowa z budżetu państwa na współfinansowanie projektu – *Gmina Niemce- centrum inwestycji* 4.645,52 zł;

7. dotacje celowe z budżetu powiatu – 8.120,- zł, co stanowi 100% dotacji planowanej, w tym:

- dotacja celowa na realizację projektu *Schematom stop* realizowanego przez Zespół Placówek Oświatowych w Ciecierzynie – 3.000,- zł;
- dotacja celowa na sfinansowanie kosztów kształcenia ustawicznego pracowników Zespołu Placówek Oświatowych w Ciecierzynie;

8. dotacje celowe z budżetu województwa - dotacja celowa na współfinansowanie projektu *Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w województwie Lubelskim – edycja II* –1.338,87 zł;

9. płatności ze środków europejskich – 6.172.001,87 zł, co stanowi 73,80 % środków planowanych, w tym:

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na współfinansowanie projektu *Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w województwie Lubelskim – edycja II* – 7.587,11 zł;
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na współfinansowanie projektu *Niemce - partnerstwo na rzecz e integracji* – 1.088.022,01 zł;
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na współfinansowanie projektu *E-administracja w powiecie lubelskim* – 9.649,98 zł;
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na współfinansowanie projektu *współpraca jst. jako czynnik rozwoju Lubelskiego Obszaru Funkcjonalnego* – 3.671,94 zł;
- 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 – 125.647,60 zł;
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na współfinansowanie zadania *Równe szanse - lepszy start czyli utworzenie oddziału przedszkolnego w Nasutowie* – 320.000,- zł;
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na współfinansowanie zadania *Przedszkole dla Ciebie Edukacja XXI wieku* – 575.000,- zł;
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na współfinansowanie zadania *Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Wola Nieciecka - Rudka Kozłowiecka* – 508.022,- zł;
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na współfinansowanie zadania *Eco efektywna Gmina Niemce* – 2.598.166,54 zł;

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na współfinansowanie zadania *Zagospodarowanie przestrzeni w m. Niemce* – 23.660,- zł;
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na współfinansowanie zadania *Budowa targowiska gminnego w m. Krasienin Kolonia* – 229.470,- zł;
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na współfinansowanie zadania – *Rozbudowa świetlicy w m. Elizówka* 364.924,- zł;
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na współfinansowanie zadania – *Gmina Niemce- centrum inwestycji* 46.180,69 zł;
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na współfinansowanie zadania – *Budowa ogólnodostępnego placu zabaw w m. Nasutów* 100.000,- zł;
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na współfinansowanie zadania – *Budowa boiska wielofunkcyjnego w m. Ciecierzyn* 172.000,- zł;

10. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji - 200.000,- zł, co stanowi 100,00 % dochodów planowanych, w tym:

- dotacja ze środków budżetu powiatu na dofinansowanie zadania pn. *Przebudowa drogi gminnej 103358L* w m. Stoczek 10.000,- zł;
- dotacja ze środków PFRON na dofinansowanie zakupu samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych – 70.000,- zł;
- dotacja celowa ze środków Województwa Lubelskiego na dofinansowanie zadania *Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Dys* -30.000,- zł;
- dotacja celowa ze środków Województwa Lubelskiego na dofinansowanie zadania *Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Nasutów* -90.000,- zł;

11. dotacje otrzymane z funduszy celowych – 162.157,08zł, co stanowi 101,35 % 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 - 5.166,93 zł;
- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na współfinansowanie projektu *Usuwanie wyrobów zawierających azbest* 96.990,15 zł;
- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na współfinansowanie projektu *Rewitalizacja parku w m. Niemce* – 60.000,- zł;

12. wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego – 69.227,60 zł, co stanowi 100 % dochodów planowanych;

13. różne dochody- 1.631.037,41 , co stanowi 100,33 % dochodów planowanych, m.in.:

- dochody z dzierżawy obwodów łowieckich – 2.926,35 zł,
- wpłaty mieszkańców na budowę kanalizacji – 55.289,- zł;
- dochód ze sprzedaży działki – 9.437,- zł;
- zwrot niewykorzystanej w 2013 r. dotacji majątkowej – 701,79zł;
- zwrot niewykorzystanej dotacji majątkowej z 2013 przez Powiat Lubelski – 150.204,61 zł;
- dochody ze sprzedaży dokumentacji i przełączy elektroenergetycznych – 29.109,42 zł;

- wpłaty mieszkańców na budowę instalacji solarnych – 1.295.097,19 zł; i in.
Szczegółowe wykonanie dochodów przedstawia Załącznik Nr 1.

Wykonanie wydatków budżetu (Załącznik Nr 2) wynosi 58.595.284,44 zł, co stanowi 92,49 % wydatków planowanych, w tym:

- wydatki bieżące planowane – 46.242.808,50 zł,
- wydatki bieżące wykonane – 43.649.027,07 zł co stanowi 94,39 % wydatków planowanych
- wydatki majątkowe planowane – 17.112.376,55 zł
- wydatki majątkowe wykonane – 14.946.257,37 zł, co stanowi 87,34 % wydatków planowanych, w tym:

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

- wydatki planowane – 5.491.805,00 zł
- wydatki wykonane – 5.118.350,95 zł, co stanowi 93,20 % planowanych wydatków;

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

2. WPF - wydatki planowane – 10.340.789,70 zł

- wydatki wykonane – 8.580.989,35 zł, co stanowi 82,98 % wydatków planowanych.

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

3. wydatki poniesione na zadania przewidziane do wykonania w ramach funduszu sołeckiego:

- wydatki planowane – 223.401,93 zł
- wydatki wykonane – 213.166,23 zł, co stanowi 94,50 % wydatków planowanych.

4. dotacje majątkowe z budżetu gminy:

- wydatki planowane – 1.056.379,92 zł
- wydatki wykonane – 1.033.750,84 zł, co stanowi 97,85 % dotacji planowanych.

Wykonanie wydatków bieżących przedstawia się następująco:

- Dział 010

a) rozdział 01010 – poniesione wydatki w kwocie 11.127,93 zł dotyczyły; 823,60 zł – zakupu materiałów, 259,94 zł – zakup energii oraz opłaty za zajęcie pasa drogowego w kwocie 7.610,45 zł;

b) rozdział 01030 - poniesione wydatki w kwocie 33.278,34 zł dotyczyły wpłaty 2% wpływów z podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczej w Lublinie;

c) rozdział 01095 - poniesione wydatki w kwocie 294.593,36 zł dotyczyły dotacji przyznanej na zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym, w tym: kwota 288.817,02 zł - zwrot ww. podatku, oraz kwotę 5.776,34 zł wykorzystano na pokrycie kosztów UG Niemce związanych z uruchomieniem dotacji (przesyłki listowe, zakup materiałów);

- Dział 600:

a) rozdział 60004 – 256.381,40 zł – wydatkowano na pokrycie kosztów usług przewozowych na terenie gminy Niemce;

a) rozdział 60016 – **1.015.171,32 zł - bieżące utrzymanie dróg** (w tym: 747.069,75 zł odsnieżanie dróg gminnych, 21.568,65 zł - zakup usług geodezyjnych- podział działek, mapy; 157.494,61 zł – usługi sprzętowe, wycinka gałęzi, ustawianie znaków drogowych, koszenie poboczy i in; 3.141,43 zł – zakup lustra drogowego, tablic, 8.831,40 – zakup znaków drogowych, 29.624,94 zł – wynagrodzenia bezosobowe, odszkodowania; i in); kwota **753.878,96 zł remonty bieżące dróg gminnych** (378.335,16 zł – zakup usług remontowych, 128.521,35 zł - kruszywo drogowe, 247.022,45 zł – dostawa i rozgarnięcie kruszywa);

-Dział 700;

a) rozdział 70005 - dokonano wydatków na kwotę 128.049,92 zł związanych z gospodarowaniem mieniem gminy (w tym: 15.252,- zł na wykonanie operatów szacunkowych nieruchomości gminnych, 17.949,23 zł opłata za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej; 11.490,- zł – opłaty wieczystoksięgowe, 15.165,42 zł – usługa geodezyjna (podział działek), wypisy z rejestru gruntów, 5.412,31 zł – opłaty notarialne, 216,- zł – kopie map, 282,90 zł – ogłoszenia w prasie, 6.500,- zł rozgraniczenia działek, 6.192,96 zł – przeglądy budynków i instalacji; 162,73 zł – dzierżawa gruntu, 79,87 zł- opłata za grunty pokryte wodami; 3.379,72 zł- zakup energii; i in);

-Dział 710:

a) rozdział 71004 – kwotę 22.486,29 zł wydatkowano następująco: 820,- zł – wynagrodzenie Gminnej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej, 4.913,85 zł – ogłoszenia prasowe, 13.414,84 zł – zmiany Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Niemce, 2.353,50 zł - wykonanie map, 984,- zł – operat szacunkowy, i in;

-Dział 720:

a) rozdział 72095 - poniesione wydatki w kwocie 23.286,42 zł dotyczyły kosztów wypłacanego dodatku specjalnego w ramach projektu *Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w województwie Lubelskim – edycja II oraz E-administracja w powiecie lubelskim*, kwota 1.280.025,89 zł - dotyczy wydatków poniesionych w ramach projektu *Niemce - Partnerstwo na rzecz e-integracji* - w ramach projektu m.in. zakupiono 367 szt. laptopów wraz z oprogramowaniem, instalacją oraz ubezpieczeniem sprzętu;

-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 205.969,96 zł dotyczą wypłaconych diet dla radnych gminy Niemce, 1.674,56 zł dotyczy zakupu materiałów; i in.

c) rozdział 75023 - poniesiono następujące wydatki: 3.229.441,92 zł na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 848.607,85 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 224.961,70 zł – zakup mebli, materiałów biurowych, tonerów, akcesoriów komputerowych, wyposażenia, czasopism, prasy, druków, i in.; 58.001,50 zł – zakup energii elektrycznej, gazowej oraz wody; 80.224,48 zł - zakup usług remontowych; 318.865,33 zł na zakup usług obcych - przesyłki listowe, obsługa prawna, dokształcanie pracowników UG

Niemce, sprzątanie pomieszczeń urzędowych, dzierżawa urządzeń kopiujących oraz drukarek ścieki i in.; 13.481,25 zł - podróże służbowe pracowników, 59.345,67 zł - odpis na ZFŚŚ, 26.375,70 zł - szkolenia pracowników; i in;

d) rozdział 75075 – poniesiono następujące wydatki: 65.049,63 zł – zakup materiałów promocyjnych oraz materiałów do organizacji stoiska promocyjnego gminy; 139.739,13 zł – zakup usług ogłoszeniowych, wynajem obiektów i pawilonów, audycja radiowa i audycje telewizyjne in., 13.494,- zł – wynagrodzenia bezosobowe; 37.537,32 zł – realizacja projektu *Rajd rowerowy i wydanie folderu szansa na promocję gminy Niemce*; 33.141,20 zł – *Co nam w duszy gra – piknik rodzinny w gminie Niemce*

e) rozdział 75095 – poniesiono następujące wydatki: 68.653,12 zł na wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne; 24.212,94 zł – zakup druków, biletów opłaty targowej, 230.749,83 zł na zakup usług pozostałych - przesyłki listowe, prowizja bankowa, prowizja za inkaso opłaty targowej; 11.050,52 zł - opłata komornicza i koszty egzekucyjne, i in; 46.482,- zł – diety sołtysów, 64.099,94 zł – wydatki poniesione w ramach projektu *Współpraca jest jako czynnik rozwoju Lubelskiego Obszaru Funkcjonalnego* współfinansowanego ze środków UE. W ramach projektu wypłacono dodatek dla koordynatora o wykonano dokumentację projektową.

-Dział 751;

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

b) rozdział 75109 – kwotę 61.462,40 zł wydatkowano na organizację wyborów do rady gminy i wójta gminy,

c) rozdział 75113 – kwotę 29.621,34 zł wydatkowano na organizację wyborów do Parlamentu Europejskiego;

-Dział 754:

a) rozdział 75404 - kwotę 5.860,- zł dotacja na zorganizowanie służb ponadnormatywnych funkcjonariuszy policji na terenie gminy Niemce;

b) rozdział 75412 - wydatki w kwocie 368713,57 zł dotyczą funkcjonowania Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu gminy, i tak: kwotę 121.953,63 zł wydatkowano na wypłatę wynagrodzeń osobowych, bezosobowych i pochodnych od wynagrodzeń, kwotę 26.936,25 zł - na wypłatę ekwiwalentów za szkolenia i akcje gaśnicze, 80.808,91 zł - zakup materiałów, sprzętu pożarniczego i paliwa, 41.347,41 zł - zakup energii elektrycznej, gazowej i wody, 1.640,89 zł – odpis na ZFŚŚ, 19.174,34 zł - zakup usług pozostałych, odprowadzenie ścieków, przeglądy techniczne pojazdów, 21.543,- zł - ubezpieczenie budynków OSP i samochodów strażackich oraz strażaków, 41.707,- zł – remonty samochodów, sprzętu i budynków, 10.465,50 zł - badania okresowe strażaków; i in.;

c) rozdział 75214 – kwotę 991,14 wydatkowano następująco: 800,- wynagrodzenie bezosobowe, 191,14 - zakup druków;

d) rozdział 75421 - poniesiono następujące wydatki: 58.902,59 zł – zakup usług remontowych, 370,23 zł - dotyczy zakupu usług dostępu do telefonii komórkowej i związana jest z pełnieniem całodobowego dyżuru na potrzeby zarządzania kryzysowego;

-Dział 757 -

a) rozdział 75702 - wydatkowana kwota 716.994,31 zł dotyczy odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek;

-Dział 801:

a) rozdział 80101 - poniesiono następujące wydatki: 8.134.884,32 zł na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 2.670.129,79 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 704.007,58 zł – zakup materiałów biurowych, wyposażenia, mebli, czasopism, prasy, druków, oleju grzewczego, art. gospodarczych, art. remontowych, paliwa, zakup akcesoriów komputerowych, tonerów i in.; 164.921,25 zł - zakup materiałów dydaktycznych i książek, 386.588,50 zł – zakup energii elektrycznej, gazowej oraz wody; 188.186,21 zł – zakup usług remontowych; 284.685,64 zł na zakup usług pozostałych - przesyłki listowe, wywóz nieczystości stałych i płynnych, przejazdy uczniów na zawody, usługi kominiarskie, dozór techniczny, abonamenty, montaż grzejników, i in.; 21.469,25 zł - podróże służbowe pracowników, 444.687,- zł - odpis na ZFŚS, 15.135,60 zł - szkolenia pracowników; 388.018,44 zł - dodatki wiejskie i mieszkaniowe i in;)

b) rozdział 80103 - poniesiono następujące wydatki: 318.030,78 zł na wynagrodzenia osobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 22.915,45 zł - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (dodatki wiejskie i mieszkaniowe), 19.181,- zł - odpis na ZFŚS; 12.648,51- pokrycie kosztów dotacji udzielonych na dzieci zamieszkałe w Gminie Niemce, a uczęszczające do oddziałów przedszkolnych w szkołach poza terenem gminy; i in.;

c) rozdział 80104 - poniesiono następujące wydatki:

- **585.344,21** zł– realizacja projektu *Przedszkole dla Ciebie Edukacja XXI wieku* realizowanego przez Przedszkole Publiczne w Niemcach ze środków UE. W ramach projektu poniesiono następujące wydatki: 371.878,43 zł na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 47.519,04 zł – zakup mat. papierniczych, tonerów, meble, i in; 11.871,- zł – zakup pomocy dydaktycznych: projektor, laptop, tablica multimedialna, akcesoria sportowe; 120.206,68 zł – zakup usług pozostałych, w tym zajęcia dodatkowe dla przedszkolaków: rytmika, j. angielski, logopedia, tańce, przygotowanie posiłków dla uczestników projektu; i in;

- **303.678,88** zł– realizacja projektu *Równe szanse- lepszy start* realizowanego przez ZPO DYS ze środków UE. W ramach projektu poniesiono następujące wydatki: 178.952,56 zł na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 11.740,44 zł – zakup mat. papierniczych, tonerów 673,07 zł – zakup pomocy dydaktycznych; 51.075,86 zł – zakup usług pozostałych, w tym zajęcia dodatkowe dla przedszkolaków: rytmika, j. angielski, logopedia, i in;

- **3.440.096,23** zł – pozostałe wydatki, w tym: 900.043,21 zł – pokrycie kosztów dotacji udzielonych na dzieci zamieszkałe w Gminie Niemce, a uczęszczające do przedszkoli poza terenem gminy; 1.901.336,42 zł na wynagrodzenia osobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 129.079,57 zł – zakup materiałów biurowych, tuszy i tonerów, wyposażenia, mebli, środków czystości, paliwa do kosiarki, i in.; 74.062,21 zł - zakup materiałów dydaktycznych, 131.309,70 zł – zakup energii elektrycznej, gazowej oraz wody; 97.076,- zł - odpis na ZFŚS; i in

d) rozdział 80110 - poniesiono następujące wydatki: 3.284.599,83 zł na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 364.699,66 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 197.309,14 zł - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń- dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli, 157.965,- zł odpis na ZFŚS, 6.091,23 zł – zakup pomocy naukowych i dydaktycznych);

e) rozdział 80113 - poniesiono następujące wydatki: 19.985,04 zł na wynagrodzenia osobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 483.916,52 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 464.326,82 zł - zakup usług dowożenia uczniów do szkół, bilety miesięczne);

f) rozdział 80114 - poniesiono następujące wydatki: 593.169,59 zł na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 84.739,76 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 27.362,19 zł – zakup materiałów biurowych, czasopism, art. remontowych i in.; 3.589,12 zł – zakup energii elektrycznej, gazu oraz wody; 27.462,46 zł na usług pozostałych - przesyłki listowe, ścieki, sprzątanie pomieszczeń in.; 11.946,- zł - odpis na ZFŚŚ, 2.840,50 zł - szkolenia pracowników, 5.589,06 zł - podróże służbowe krajowe, i in.);

g) rozdział 80146 - poniesiono wydatki w kwocie 82.247,02 zł związane z doskonaleniem zawodowym nauczycieli;

h) rozdział 80148 - poniesiono następujące wydatki: 627.883,56 zł na wynagrodzenia osobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 23.779,16 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 16.957,- zł - odpis na ZFŚŚ, 5.463,- zł - zakup wyposażenia, art. gospodarstwa domowego, środków czystości);

-Dział 851:

a) rozdział 85121 wydatki w kwocie 100.939,39 zł dotyczyły dotacji udzielonych dla SPZOZ w Niemczech w związku z realizacją programów zdrowotnych,

b) rozdział 85154 - poniesiono następujące wydatki: 57.617,82 zł na wynagrodzenia bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 143.731,91 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 14.133,47 zł – zakup materiałów biurowych, papierniczych, słodczy, art. spożywczych, art. przemysłowych, zabawek i książek; 129.598,44 zł na zakup usług pozostałych - przewóz dzieci, organizacja kolonii, wynajem urządzeń rozrywkowych dla dzieci, in.;

-Dział 852:

a) rozdział 85202 - wydatki w kwocie 492.810,90 zł poniesiono na pokrycie kosztów pobytu 27 podopiecznych OPS w domach pomocy społecznej;

b) rozdział 85203 – wydatki w kwocie 8.879,49 zł poniesiono na pokrycie kosztów pobytu 1 osoby w ośrodkach wsparcia;

c) rozdział 85205 – wydatki w kwocie 1.360,- zł dotyczą funkcjonowania zespołu interdyscyplinarnego;

d) rozdział 85206 - wydatki w kwocie 25.501,10 zł poniesiono na wynagrodzenie asystenta rodziny;

e) rozdział 85212- poniesiono następujące wydatki: 294.510,91 zł wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń oraz składki na ubezpieczenie społeczne opłacane za podopiecznych OPS; 4.435.314,76 zł – świadczenia rodzinne i dodatki do zasiłków rodzinnych, świadczenia z funduszu alimentacyjnego; 39.372,32 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 5.624,88 zł – zakup materiałów biurowych, akcesoriów komputerowych, tonerów oraz licencji; 800,- zł – zakup energii elektrycznej, gazowej oraz wody; 23.008,42 zł – zakup usług - przesyłki listowe, sprzątanie pomieszczeń, ścieki, usługi informatyczne, i in.; 4.536,- zł - odpis na ZFŚŚ, 1.175,- zł - szkolenia pracowników; i in.;

e) rozdział 85213 - kwotę 47.458,50 zł wydatkowano na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za podopiecznych OPS,

f) rozdział 85214 – kwotę 269.876,92 zł – wydatkowano na wypłatę zasiłków celowych dla 276 rodzin oraz zasiłków okresowych dla 65 rodzin;

- g) rozdział 85215 - kwotę 90.627,71 zł wydatkowano na wypłatę dodatków mieszkaniowych i energetycznych;
- h) rozdział 85216 – kwotę 380.619,81 zł wydatkowano na wypłatę zasiłków stałych dla 93 osób;
- i) rozdział 85219 - poniesiono następujące wydatki: 944.278,70 zł na wynagrodzenia osobowe oraz pochodne od wynagrodzeń; 114.421,22 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 31.151,82 zł – zakup materiałów biurowych, wyposażenia, czasopism, prasy, druków, i in.; 10.946,82 zł – zakup energii elektrycznej, gazowej oraz wody; 26.987,58 zł na zakup usług pozostałych - przesyłki listowe, porto przekazy pocztowe, sprzątanie, prowizja bankowa, ścieki, wywóz śmieci i in.; 16.792,16 zł - podróże służbowe pracowników, 16.792,16 zł - odpis na ZFŚS; i in.;
- j) rozdział 85226 – kwotę 85.695,99 zł wydatkowano na pokrycie kosztów pobytu dzieci w ośrodkach adopcyjno - opiekuńczych;
- k) rozdział 85228 - poniesiono wydatki w kwocie 10.626,20 zł – zakup specjalistycznych usług opiekuńczych oraz zwykłych usług opiekuńczych;
- l) rozdział 85231- wydatki w kwocie 1.761,- zł poniesiono na wypłatę zasiłków dla cudzoziemców;
- m) rozdział 85295 – poniesiono następujące wydatki:
- 137.002,- zł - pomoc finansowa i koszty obsługi dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne,
 - 224.872,68 zł – wypłata zasiłków celowych na zakup żywności dla 66 osób oraz posiłki dla 546 dzieci w ramach programu *Pomoc państwa w zakresie żywienia*;
 - 147.819,33 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- 58.111,10 zł – wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników zaangażowanych w realizację projektu, 71.041,99 zł – zakup usług szkoleniowych; 1.391,01 zł – zakup materiałów i drobnego sprzętu biurowego; i in.

- Dział 854:

- a) rozdział 85401- poniesiono następujące wydatki: 151.816,35 zł na wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń; 37.136,22 zł - pozostałe wydatki bieżące (w szczególności: 15.547,36 zł – zakup materiałów biurowych, czasopism, druków, śr. czystości, art. plastycznych, drukarek, wyposażenia i in.; 10.385,46 zł – wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli); 1.489,85,- zł - zakup pomocy dydaktycznych, 8.640,- zł - odpis na ZFŚS, i in.;
- b) rozdział 85415 - poniesiono wydatki w kwocie 172.597,83 zł na wypłatę stypendiów dla 198 uczniów oraz 1.590,- zł wypłata zasiłków szkolnych dla 3 uczniów; 36.240,86 zł –wyprawka szkolna;
- c) rozdział 85495 – kwotę 31.800,- zł przeznaczono na wypłatę stypendiów przyznanych na podstawie uchwały Rady Gminy Niemce, i tak 12.050,- zł stypendia naukowe, 10.450,- zł – stypendia artystyczne oraz 5.100,- zł stypendia sportowe; 2.428,38 zł – zakup materiałów;

- Dział 900:

- a) rozdział 90001- poniesiono następujące wydatki: 9.133,80 zł – wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń; i in.;
- b) rozdział 90002 – wydatki w kwocie 110.992,74 zł poniesiono na zakup usług w zakresie odbioru i unieszkodliwiania wyrobów zawierających azbest;

- c) rozdział 90003 – poniesiono następujące wydatki: 1.376.736,70 zł – odbiór odpadów, likwidacja dzikich wysypisk śmieci, 21.703,96 zł – wynagrodzenia agencji-prowizyjne (inkaso opłaty śmieciowej); i in;
- d) rozdział 90006 – kwotę 1.999,88 zł – wydatkowano na monitoring środowiska (ocena stopnia degradacji gleb w wyniku działalności człowieka);
- e) rozdział 90015 - poniesiono następujące wydatki: 415.561,79 zł - zakup energii elektrycznej (oświetlenie ulic i dróg gminnych), 95.844,09 zł – konserwacja oświetlenia drogowego i dzierżawa urządzeń elektroenergetycznych; 8.001,07 zł – zakup artykułów elektrycznych; i in.
- f) rozdział 90095 – kwotę 293.720,59 zł przeznaczono na zakup usług w zakresie wyłapywania i zapewnienia opieki bezdomnym zwierzętom znajdującym się na terenie gminy Niemce oraz unieszkodliwiania zwłok bezdomnych zwierząt, utrzymanie czystości na terenie gminy, monitoring i konserwację placów zabaw, pielęgnacja drzew in; kwotę 2.896,32 zł – na zakup materiałów oraz żwiru;

- Dział 921:

- a) rozdział 92109 – 470.000,- zł dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w Niemcach; 21.482,52 zł - zakup materiałów remontowych i wyposażenia świetlic gminnych, 4.396,77 zł – zakup energii; i in;
- b) rozdział 92116 – 550.000,- zł dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Niemcach;
- c) rozdział 92195 – 30.000,- zł - dotacje dla stowarzyszeń z terenu gminy Niemce na wspieranie zadań polegających na udzieleniu dostępu do wydarzeń kulturalnych i artystycznych; i in;

- Dział 926:

- a) rozdział 92601- poniesiono następujące wydatki związane z funkcjonowaniem boiska Orlik oraz boiska wielofunkcyjnego w m. Dys: 25.546,50 zł - wynagrodzenia bezosobowe i pochodne (wynagrodzenia animatorów i opiekunów), 4.897,38 zł – zakup środków czystości oraz sprzętu sportowego, 3.585,10 zł – zakup energii elektrycznej,
- b) rozdział 92605 - poniesiono następujące wydatki: 180.000,- zł - dotacja dla stowarzyszeń; 1.885,82 zł – zakup energii elektrycznej, wody; 45.106,15 zł - zakup usług pozostałych- dzierżawa kontenerów, dzierżawa terenu, konserwacja boisk i in;

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

- plan dotacji – 5.521.146,50 zł;
- wykonanie dotacji – 5.420.889,72 zł, co stanowi 98,18 % dotacji planowanej;
- plan wydatków - 5.521.146,50 zł,
- wykonanie wydatków – 5.420.889,72 zł, co stanowi 98,18 % wydatków planowanych.

Szczegółowe wykonanie zadań zleconych przedstawia załącznik Nr 4.

Wykonanie wydatków ze środków funduszu sołeckiego wynosi 353.749,07 zł, co stanowi 94,50 % wydatków planowanych. Szczegółowe wykonanie przedstawia załącznik Nr 9 do niniejszego sprawozdania.

Wynikiem finansowym wykonania budżetu gminy za 2014 jest deficyt budżetowy w kwocie 5.163.913,54 zł.

Zadłużenie gminy na dzień 31.12.2014 wynosi 24.923.862,29 zł, w tym z tytułu kredytów 23.229.862,29 zł, a z tytułu pożyczek 1.694.000,- zł;

Rozchody budżetu zrealizowane zostały w kwocie 2.304.901,24 zł i przeznaczone były na spłaty kredytów i pożyczek.

Szczegółowe wykonanie przychodów i rozchodów budżetu gminy na 31.12.2014 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 31.12.2014 r. przedstawia załącznik Nr 6.

Planowane dotacje z budżetu gminy zrealizowano w wysokości 3.481.119,98 zł, tj. w 96,48 %. Szczegółowe wykonanie dotacji udzielonych z budżetu gminy przedstawia załącznik Nr 7.

Informację o gospodarce finansowej Zakładu Gospodarki Komunalnej przedstawia załącznik Nr 10 do niniejszego sprawozdania. Zakład pokrywa koszty swojej działalności z przychodów własnych. Stan środków obrotowych na dzień 31.12.2014 r. wynosi 210.000,- zł.

Należności gminy z tytułu nieterminowego regulowania zobowiązań na dzień 31.12.2014 r. wynoszą 3.957.749,08 zł, w tym:

- należności z tytułu opłaty za użytkowanie wieczyste 3.856,14 zł;
- należności z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych – 404.262,60 zł;
- należności z tytułu podatku rolnego od osób prawnych – 501,00 zł;
- należności z tytułu podatku leśnego od osób prawnych 1.038,04 zł;
- należności z tytułu podatku od środków transportowych od osób prawnych – 46.015,80 zł;
- należności z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych – 1.1150,- zł;
- należności z tytułu odsetek od ww. podatków – 133.975,- zł;
- należności z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych - 742.371,41 zł;
- należności z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych - 194.466,87 zł;
- należności z tytułu podatku leśnego od osób fizycznych – 4.982,80 zł;
- należności z tytułu podatku od środków transportowych od osób fizycznych – 120.320,74 zł;
- należności z tytułu podatku od spadków i darowizn -5.317,40 zł;
- należności z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych – 1.632,49 zł;
- należności z tytułu odsetek od ww. podatków- 334.753,22 zł

Nadpłaty, z tytułu wpływów podatkowych i pozostałych wpływów na dzień 31.12.2014 wynoszą 89.477,76 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień na dzień 31.12.2014 r. wynoszą 140.667,85 zł, w tym: podatek od nieruchomości od osób prawnych – 12.859,- zł, podatek rolny od osób prawnych – 418,- zł, podatek leśny od osób prawnych – 166,- zł, podatek od nieruchomości od osób fizycznych –121.033,03 zł, podatek rolny od osób fizycznych – 353,26 zł, podatek leśny od osób fizycznych – 5.838,56 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków na dzień 31.12.2014 r. wynoszą 3.521.161,53 zł, w tym: podatek od nieruchomości od osób prawnych – 987.916,78 zł, podatek rolny od osób prawnych – 26.119,12 zł, podatek leśny od osób prawnych – 243,41 zł, podatek od środków transportowych od osób prawnych – 54.233,81 zł, podatek od nieruchomości od osób fizycznych

– 1.363.498,96 zł, podatek rolny od osób fizycznych – 944.731,74 zł, podatek leśny od osób fizycznych – 5.965,12 zł, podatek od środków transportowych od osób fizycznych – 138.452,59 zł,

Skutki decyzji wydanych w sprawie umorzeń zaległości podatkowych na dzień 31.12.2014 r. wynoszą 58.593,20 zł, w tym: podatek od nieruchomości od osób prawnych -7.712,- zł, podatek rolny od osób prawnych – 56,- zł, odsetki- 114,- zł, podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 16.338,92 zł, podatek rolny od osób fizycznych – 11.230,- zł, podatek od środków transportowych od osób fizycznych – 19.106,- zł, odsetki – 4.036,28 zł.

Zobowiązania gminy na koniec 2014 roku wynoszą 5.672.895,24.

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

Gminna Biblioteka Publiczna w Niemcach osiągnęła w 2014 roku przychód w kwocie 531.681,80 zł, tj. 100,00 % planowanego (w tym dotacja z budżetu gminy w kwocie 470.000,- zł). Poniesione koszty wyniosły 532.284,87 zł, tj. 100,11 % planowanych kosztów. Na dzień 31.12.2014 r. jednostka wykazuje zobowiązania w kwocie 3.862,20 zł.

Gminny Ośrodek Kultury w Niemcach wykonał w 2014 roku przychody w kwocie 563.757,28 zł, (w tym dotacja z budżetu gminy w kwocie 550.000,- zł), tj. 100,00 % planowanych przychodów. Kwota poniesionych przez GOK w 2014 r. roku kosztów wynosi 563.732,92 zł i stanowi 100,00 % kosztów planowanych. Jednostka na dzień 31.12.2014 r. wykazuje zobowiązania w kwocie 29,90 zł.

SP ZOZ w Niemcach zrealizował w 2014 r. przychody w kwocie 2.595.495,85 zł tj. 139,0 % planowanych przychodów. Kwota poniesionych kosztów wynosi 1.857.229,99 zł tj. 99,00 % kosztów planowanych. Jednostka na dzień 31.12.2014 r. wykazuje stan należności ogółem w kwocie 136.798,86 zł i są to należności niewymagalne. Jednostka na dzień 31.12.2014 r. wykazuje zobowiązania w kwocie 11.097,15 i są to zobowiązania niewymagalne.

Załączniki:

1. Sprawozdanie o przebiegu wykonania dochodów gminy
2. Sprawozdanie o przebiegu wykonania wydatków gminy
3. Sprawozdanie o wykonaniu zadań inwestycyjnych
4. Sprawozdanie o wykonaniu zadań zleconych
5. Sprawozdanie 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. Sprawozdanie o wykonaniu dotacji udzielonych z budżetu gminy
8. Sprawozdanie o wykonaniu wydatków związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w WPF
9. Sprawozdanie z wykonania zadań w ramach funduszu sołeckiego
10. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Niemcach