

S p r a w o z d a n i e

z wykonania budżetu gminy Czarnożyły za 2008 rok

Budżet gminy Czarnożyły na 2008 rok został uchwalony w dniu 18 marca 2008 roku uchwałą Rady Gminy Czarnożyły nr XIII/60/2008 w kwotach:

- dochody – 9.579.736,00 zł
- wydatki – 11.184.736,00 zł

Budżet gminy zakładał deficyt w wysokości 1.605.000 zł.

Planowane źródło pokrycia deficytu budżetu gminy to pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 1.500.000,00 zł oraz kredyt w kwocie 105.000 zł. Po zmianach budżetu kwotę kredytu zastąpiono wolnymi środkami z lat ubiegłych w wysokości 105.000 zł.

W 2008 roku zaciągnięto pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi w kwocie 1.500.000 zł na budowę kanalizacji w miejscowości Raczyn – Wydrzyn, wykorzystano ją w wysokości 863.024 zł, pozostała kwota 636.976 zł będzie wykorzystana w 2009 roku z powodu opóźnień w realizacji inwestycji przez wykonawcę.

Spłata pożyczki planowana jest na lata 2009 – 2011, z tego w roku 2009 – 630.000,00 zł, w roku 2010 – 720.000,00 zł i w roku 2011 – 150.000,00 zł.

Termin rozpoczęcia spłaty pożyczki to 30.06.2009, natomiast zakończenie spłaty przypada na 31.03.2011 r.

W roku 2008 dokonano spłat pożyczek w następujących kwotach:

- 154.700,00 zł – pożyczka zaciągnięta z WFOŚ i GW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej w Wydrzynie,
- 108.052,00 zł – pożyczka zaciągnięta z WFOŚ i GW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej w Opojowicach,
- 381.030,00 zł – pożyczka zaciągnięta z WFOŚ i GW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej w Stawie.

Zobowiązanie Gminy na 31.12.2008 r. wynosi 1.796.477,40 zł. Jest to zobowiązanie z tytułu zaciągniętych pożyczek w WFOŚ i GW w Łodzi. W porównaniu do roku 2007 zadłużenie Gminy wzrosło o kwotę 219.242,00 zł. Kwota długu stanowi 18,24% ogółem wykonanych dochodów budżetu gminy za 2008 rok. Zgodnie z art.170 ust.1 ustawy o finansach publicznych zadłużenie jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć 60% wykonanych dochodów ogółem tej jednostki.

Planowane przychody na 2008 rok stanowiły kwotę 2.403.482 zł, natomiast rozchody stanowiły kwotę 798.482 zł. Po zmianach planowane przychody stanowiły kwotę 2.248.782 zł, w tym:

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – 1.784.474 zł,
- wolne środki z lat ubiegłych – 464.308 zł .

Planowane rozchody stanowiły kwotę 643.782 zł, w tym:

- spłaty otrzymanych krajowych kredytów i pożyczek – 643.782 zł.

W ciągu roku na podstawie podjętych uchwał Rady Gminy i wydanych zarządzeń Wójta Gminy dokonano zmian w budżecie zwiększając planowane dochody o kwotę 295.727,54 zł oraz zwiększając planowane wydatki o kwotę 295.727,54 zł.

Zwiększenie dochodów w ciągu roku dotyczyło:

- zwiększenia dotacji celowych o kwotę 123.027,54 zł,
- środki na dofinansowanie inwestycji pozyskane z funduszy celowych o kwotę 22.000,00 zł,
- dochody własne o kwotę 150.700,00 zł.

Po dokonanych zmianach planowany budżet gminy na 2008 rok wyniósł:

- dochody – 9.875.463,54 zł
- wydatki – 11.480.463,54 zł

Realizacja budżetu gminy w 2008 roku przedstawiała się następująco:

- dochody – 9.850.444,77 zł
- wydatki – 9.853.073,26 zł

Na koniec 2008 roku deficyt budżetowy wynosił 2.628,49 zł.

Dochody budżetu gminy zostały zrealizowane w kwocie 9.850.444,77 zł, co stanowi 99,75 % planowanych na 2008 rok dochodów. W porównaniu do roku 2007 nastąpił wzrost wykonania dochodów o 968.962,36 zł, co stanowi wzrost o 11,19 %.

Struktura wykonanych dochodów w 2008 roku przedstawia się następująco:

| | plan | wykonanie | % |
|------------------|--------------|--------------|--------|
| • dochody własne | 3.197.371,00 | 3.178.250,39 | 99,40 |
| • dotacje | 1.815.966,54 | 1.810.068,38 | 99,68 |
| • subwencje | 4.862.126,00 | 4.862.126,00 | 100,00 |
| ogółem dochody | 9.875.463,54 | 9.850.444,77 | 99,75 |

W ogólnej kwocie zrealizowanych dochodów w 2008 roku dochody własne stanowią 32,27 %, dotacje stanowią 18,37 %, a subwencje stanowią 49,36 %.

Realizacja dochodów własnych w poszczególnych tytułach przedstawia się następująco:

| Tytuł | Plan | Wykonanie | Zaległości | % wykonania planu |
|---|-------------|------------------|-------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Podatek dochodowy od osób fizycznych /§ 0010/ | 924.146,00 | 1.024.990,00 | | 110,91 |
| Podatek dochodowy od osób prawnych /§ 0020/ | 35.670,00 | 12.860,52 | | 36,05 |
| Podatek od nieruchomości / § 0310/ | 596.645,00 | 534.102,82 | 55.221,31 | 89,52 |
| Podatek rolny /§ 0320/ | 514.830,00 | 530.353,42 | 43.184,78 | 103,02 |
| Podatek leśny /§ 0330/ | 21.472,00 | 22.023,75 | 334,11 | 102,57 |
| Podatek od środków transportowych /§ 0340/ | 78.552,00 | 92.001,64 | 8.491,58 | 117,12 |
| Wpływy z karty podatkowej /§ 0350/ | 1.330,00 | 809,00 | 1.872,00 | 60,83 |
| Podatek od spadków i darowizn /§ 0360/ | 7.200,00 | 15.661,00 | 1.311,00 | 217,51 |
| Wpływy z opłaty skarbowej /§ 0410/ | 18.564,00 | 18.255,40 | | 98,34 |
| Wpływy za użytkowanie wieczyste /§ 0470/ | 12.528,00 | 4.033,68 | | 32,20 |
| Opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu /§ 0480/ | 57.000,00 | 67.211,64 | | 117,92 |
| Podatek od czynności cywilnoprawnych /§ 0500/ | 44.283,00 | 39.903,50 | 2,80 | 90,11 |
| Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych /§ 0750/ | 14.249,00 | 22.921,00 | 6,53 | 160,86 |
| Wpływy z usług /§ 0830/ | 506.825,00 | 458.565,92 | 37.778,81 | 90,48 |
| Otrzymane spadki i darowizny /§ 0960/ | 265.700,00 | 233.554,00 | | 87,90 |
| Odsetki /§ 0910, 0920/ | 15.600,00 | 19.249,72 | 1.057,09 | 123,40 |

| | | | | |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| Wpływy z różnych dochodów /§ 0970/ | 0 | 9.609,16 | | |
| Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych /§ 0870/ | 40.000,00 | 1.125,00 | | 2,81 |
| Pozostałe dochody /§ 0400, 0430, 0460, 0490, 0690, 2360, 2700/ | 42.777,00 | 71.019,22 | 112.780,50 | 166,02 |
| Ogółem dochody własne | 3.197.371,00 | 3.178.250,39 | 262.040,51 | 99,40 |

Zaległości na dzień 31.12.2008 roku wynoszą 262.040,51 zł. Porównując stan zaległości w 2008 roku do zaległości z 2007 roku, możemy stwierdzić, że nastąpił ich wzrost o kwotę 67.862,91 zł, co stanowi 34,95 %. Na wzrost zaległości w 2008 roku ma duży wpływ zaliczka alimentacyjna oraz fundusz alimentacyjny. W porównaniu do roku poprzedniego ich wzrost nastąpił o kwotę 34.803,92 zł.

Zaległości w podatku od nieruchomości, rolnym i leśnym na 31.12.2008 r. wynoszą 98.740,20 zł i są wyższe o 7.572,76 zł od analogicznego okresu roku poprzedniego. Zaległości w podatku od środków transportowych na koniec 2008 roku wynoszą 8.491,58 zł i są porównywalne z zaległościami z roku 2007. Z tytułu opłat za wodę i odprowadzanie ścieków zaległości w 2008 roku wynoszą 37.778,81 zł i wzrosły w porównaniu z analogicznym okresem roku 2007 o kwotę 12.717,32 zł.

Wskutek obniżenia górnych stawek podatkowych w podatku rolnym, od nieruchomości, podatku leśnym oraz w podatku od środków transportowych wpływy z tego tytułu uległy zmniejszeniu o kwotę 309.308,38 zł.

Struktura obniżek podatków przedstawiała się następująco:

- podatek rolny - 167.651,00 zł
- podatek od nieruchomości - 87.565,75 zł
- podatek leśny - 4.988,98 zł
- podatek od środków transportowych - 49.102,65 zł

Wskutek zastosowanych ulg i zwolnień zgodnie z uchwałą Rady Gminy zmniejszyły się wpływy do budżetu gminy z podatku od nieruchomości o kwotę 159.853,00 zł. Zwolnienia dotyczyły budynków i budowli, m.in. oczyszczalni ścieków, hydroforni, budynku Gminnego Ośrodka Kultury, strażnic.

Na dzień 31.12.2008 roku kwota udzielonych umorzeń wynosiła 16.363,00 zł, a kwota odroczeń terminów płatności stanowiła kwotę 666,00 zł.

Łączna kwota utraconych wpływów dochodów do budżetu gminy w 2008 r. wynosi 486.190,38 zł.

Otrzymane dotacje celowe zostały wykorzystane w 99,68 % zgodnie z

przeznaczeniem.

Subwencje ogólne dla gminy zostały przekazane do wysokości planowanych kwot w następującej strukturze:

- część oświatowa - 2.944.718,00 zł
- część wyrównawcza - 1.915.530,00 zł
- część równoważąca - 1.878,00 zł

Subwencja oświatowa stanowiła 60,56 % ogółem wszystkich subwencji, subwencja wyrównawcza stanowiła 39,40 %, a subwencja równoważąca stanowiła najmniejszy procentowy udział w subwencjach ogółem, czyli 0,04 %.

Wydatki budżetu gminy za 2008 rok zostały zrealizowane w kwocie 9.853.073,26 zł, co stanowi 85,82 % zaplanowanych na ten rok wydatków ogółem.

Z ogólnej kwoty wydatków budżetowych w roku 2008 wydatki majątkowe (wydatki inwestycyjne - § 6050, wydatki na zakupy inwestycyjne - § 6060, wpłaty jednostek na fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań - § 6170, dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych - § 6300, dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między j.s.t. - § 6610) zostały zrealizowane w wysokości 1.563.370,87 zł, co stanowi 15,87 % zrealizowanych wydatków ogółem w 2008 roku. Plan wydatków majątkowych stanowił 2.832.670,00 zł, co oznacza, że w porównaniu do planowanych wydatków majątkowych realizacja ich stanowiła 55,19 %. Na niskie wykonanie planu wydatków majątkowych wpływ miała niezrealizowana w terminie inwestycja kanalizacji sanitarnej w Raczynie. Przyczyną niewykonania w/w inwestycji było niezachowanie terminu wykonania tej inwestycji przez wykonawcę.

W roku 2008 zrealizowano następujące zadania inwestycyjne na ogólną kwotę 1.416.643,96 zł:

- Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w m. Czarnożyły. Koszt realizacji zadania wyniósł 174.994,22 zł.
Zakres rzeczowy zadania to m.in.:
 - podbudowa z kruszywa łamanego gr. 15 cm na długości 909 m,
 - destrukta asfaltowy gr. 5 cm utrwalony grysem i emulsją asfaltową na długości 909 m.
- Kanalizacja sanitarna w Raczynie – koszt 1.169.595,32 zł. Częściowe wykonanie sieci kanalizacyjnej. Zadanie do zakończenia w 2009 roku.
- Kompleks sportowo – rekreacyjny w Czarnożyłach – poniesione koszty w 2008 roku wynoszą 2.128,41 zł i dotyczą przyłącza energetycznego.
- Budowa drogi gminnej Wydrzyn – Majorat – koszt zadania w 2008 roku to 17.456 zł, dotyczy wykonania dokumentacji projektowej.

- Budowa kanalizacji sanitarnej Łągiewniki – Parcela – wydatki poniesione na to zadanie w 2008 roku wynoszą 50.470,01 zł i związane są z wykonaniem dokumentacji projektowej.
- Projekt techniczny modernizacji hydroforni – poniesiony koszt w 2008 roku to 2.000,00 zł za wykonanie mapy.

Zrealizowane zakupy inwestycyjne w 2008 roku stanowiły kwotę 45.210,83 zł. Na kwotę tę składają się następujące zakupy inwestycyjne:

- zakup 4 zestawów komputerowych na kwotę 12.354,00 zł
- zakup 2 zestawów do monitoringu szkół na kwotę 28.856,83 zł
- zakup przyczepy samowyladowczej na kwotę 4.000,00 zł.

Z budżetu gminy w 2008 roku przekazano dla Powiatu Wieluńskiego dotację na dofinansowanie zadań inwestycyjnych w wysokości 92.017,94 zł, z przeznaczeniem na budowę chodników wraz z remontem drogi powiatowej nr 4545E Sieniec – Masłowice – Lututów w miejscowości Opojowice.

W 2008 roku przekazano również dotację dla Komendy Wojewódzkiej Policji w Łodzi na dofinansowanie zadania inwestycyjnego w kwocie 5.000,00 zł. Dotację przeznaczono na zakup samochodu osobowego oznakowanego.

Z budżetu gminy przekazano dotacje w kwocie 4.498,14 zł dla Urzędu Gminy Skomlin na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego. Dotacja została przeznaczona na zakup wagi na międzygminne wysypisko śmieci w Skomlinie.

Wydatki bieżące w 2008 roku zostały zrealizowane w kwocie 8.289.702,39 zł, co stanowi 84,13 % zrealizowanych wydatków ogółem.

Struktura wydatków bieżących przedstawia się następująco:

- | | |
|---|-------------------|
| ● wynagrodzenia wraz z pochodnymi (§ 3020 - § 4170) | – 5.627.621,06 zł |
| ● świadczenia socjalne (§ 4440) | – 182.738,48 zł |
| ● dotacje (§ 2310 - § 2820) | – 308.956,42 zł |
| ● wydatki na obsługę długu | – 43.351,26 zł |
| ● inne wydatki | – 2.127.035,17 zł |

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią 67,89 % zrealizowanych wydatków bieżących w 2008 roku. Z kwoty tej na wynagrodzenia osobowe pracowników (§ 4010) przypada kwota 3.103.761,22 zł. Świadczenia socjalne wykonane w 2008 roku stanowią 2,20 % wydatków bieżących, dotacje stanowią 3,73 %, wydatki na obsługę długu stanowią 0,52 %, natomiast inne wydatki stanowią 25,66 % zrealizowanych wydatków bieżących.

Największą kwotę wydatków bieżących stanowią wydatki związane z oświatą. Kwota zrealizowanych wydatków bieżących w oświacie (dz. 851 i dz. 854) wynosi 4.034.924,66 zł, co stanowi 48,67 % wszystkich zrealizowanych wydatków bieżących w 2008 roku. W porównaniu do roku 2007 wydatki w oświacie wzrosły o 439.606,78 zł, t.j.

o 12,23 %.

W budżecie oświaty w 2008 roku środki finansowe wydatkowano na :

- wydatki osobowe wraz z pochodnymi – 3.056.060,16 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 2.243.195,43 zł,
- świadczenia socjalne – 163.700,00 zł,
- inne wydatki – 815.164,50 zł.

W 2008 roku na remonty w oświacie przeznaczono kwotę 132.700,00 zł, z czego wykorzystano kwotę 132.190,25 zł, co stanowi 99,62 % planowanych na ten cel wydatków.

W szkole podstawowej w Łagiewnikach przeprowadzono remont 3 klas lekcyjnych, który polegał m.in. na: wymianie instalacji elektrycznej, wymianie okien, położeniu gładzi na ścianach, malowaniu ścian oraz założeniu wykładzin podłogowych. Koszt remontu wyniósł 64.663,22 zł. W szkole podstawowej w Wydrzynie utwardzono tłuczniem granitowym plac przed budynkiem szkoły, wymieniono w budynku szkolnym drzwi wewnętrzne, wymieniono w szatni okna oraz położono terakotę w pomieszczeniach na parterze, całkowity koszt remontów wyniósł 23.970,00 zł. W szkole podstawowej w Czarnożyłach dokonano wymiany drzwi oraz przeprowadzono renowację parkietu. Łączny koszt remontu wyniósł 9.035,21 zł. W oddziale przedszkolnym w Raczynie wymieniono okna w salach lekcyjnych oraz założono płytki na korytarzu na łączną kwotę 7.372,67 zł. W oddziale przedszkolnym w Gromadzicach wymieniono okna na korytarzu szkolnym, koszt remontu wyniósł 4.900,00 zł. W oddziale przedszkolnym w Stawie dokonano remontu łazienki (wymiana instalacji elektrycznej, wodnej, położenie płytek ceramicznych i terakoty, montaż urządzeń sanitarnych) oraz remontu ogrodzenia wokół budynku. Łączna kwota tych remontów wyniosła 15.424,60 zł. Oddział przedszkolny w Łagiewnikach wydatkował 6.824,55 zł na remont korytarza (położenie terakoty, wymiana drzwi) i dachu.

Na dowóz młodzieży do szkół podstawowych i gimnazjum z terenu gminy wydatkowano kwotę 148.835,38 zł, w tym na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 41.660,78 zł,
- koszty przewozu autokarami – 107.174,60 zł.

Na pomoc materialną dla uczniów wydatkowano kwotę 67.750,00 zł, w tym na:

- stypendia dla uczniów – 60.910,00 zł
- zakup podręczników dla dzieci rozpoczynających naukę – 6.840,00 zł.

W porównaniu do roku 2007 możemy stwierdzić, że wydatki na pomoc materialną dla uczniów były mniejsze w 2008 roku o kwotę 8.107,70 zł.

W 2008 roku na administrację publiczną zaplanowano kwotę 1.327.517,00 zł, a

wydano 1.224.330,12 zł, co stanowi 92,23 % planowanych środków. Wykorzystane środki na administrację publiczną stanowią 12,43 % zrealizowanych wydatków ogółem. Wydatki na zadania zlecone w administracji stanowią kwotę 69.493,00 zł. Zrealizowane wydatki na administrację publiczną zostały przeznaczone na:

- wydatki osobowe wraz z pochodnymi (§ 4010 - § 4170) – 954.579,10 zł,
- pozostałe wydatki – 269.751,02 zł.

Wydatki osobowe wraz z pochodnymi stanowią 77,97 % ogółem wydatków zrealizowanych w administracji. Pozostałe wydatki, to m.in. opłaty za przesyłki pocztowe, opłaty za serwisy komputerowe, opłaty za rozmowy telefoniczne, opłaty za szkolenia, zakup materiałów biurowych, druków, zakup oleju opałowego, zakup paliwa do samochodu służbowego, zakup środków czystości i BHP, abonament za stronę internetową BIP, opłata za obsługę bankową, a także wydatki związane z promocją gminy.

Na utrzymanie dróg gminnych wydatkowano 633.661,31 zł, w porównaniu do 2007 roku nastąpił wzrost o 42.050,67 zł. Na zadania inwestycyjne przeznaczono kwotę 192.450,22 zł. Pozostała kwota została wydatkowana na bieżące utrzymanie dróg gminnych.

W 2008 roku na bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową wydano 100.064,71 zł, z czego na utrzymanie gotowości bojowej 8 jednostek ochotniczych straży pożarnych wydatkowano kwotę 94.164,71 zł. Wydatki dotyczące OSP przeznaczono m.in. na:

- wynagrodzenia konserwatorów i Komendanta Gminnego wraz z pochodnymi – 12.105,77 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia, w tym ubrań koszarowych, obuwia strażackiego oraz hełmów – 60.019,68 zł,
- opłaty i składki związane z obowiązkowym ubezpieczeniem OC samochodów strażackich – 7.085,00 zł,
- pozostałe wydatki na utrzymanie gotowości bojowej – 14.954,26 zł.

Wydatki związane z ochroną zdrowia zostały zrealizowane w kwocie 29.052,42 zł. Środki zostały przeznaczone na następujące zadania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi:

- współdziałanie w finansowaniu letniego wypoczynku dzieci, który został zorganizowany ze specjalnym programem profilaktycznym – 18.000,00 zł
- finansowanie programów profilaktycznych oraz imprez rozrywkowych połączonych z programem edukacyjno – szkoleniowym – 4.363,20 zł
- pozalekcyjne zajęcia sportowe realizowane w ramach gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii – 4.934,00 zł,
- koszty działalności Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych

- 322,00 zł,
- koszty funkcjonowania punktu konsultacyjnego – 1.433,22 zł.

Na zadania z pomocy społecznej wydatkowana została kwota 1.611.501,39 zł, w porównaniu do roku 2007 jest to mniej o 37.810,53 zł. Zadania z tego zakresu realizowane są z dotacji celowych na zadania zlecone i zadania własne oraz z środków własnych. W 2008 roku kwota dotacji na zadania zlecone i własne z pomocy społecznej wynosiła 1.425.654,84 zł, co stanowi 88,47 % zrealizowanych na ten cel wydatków. Pozostała kwota 185.846,55 zł stanowi środki własne gminy. Ze środków tych przeznaczono na:

- dodatki mieszkaniowe – 5.618,86 zł,
- koszty funkcjonowania GOPS – 42.245,56 zł,
- zasiłki okresowe i celowe – 9.983,50 zł,
- pozostała działalność, w tym .m.in. odpłatność za pobyt mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej – 127.998,63 zł.

Największą kwotę z zakresu pomocy społecznej stanowią świadczenia rodzinne, na ten cel wydatkowano kwotę 1.257.115,00 zł, co stanowi 78,01 % wszystkich wydanych środków w dziale 852. Świadczenia rodzinne w całości są finansowane z dotacji budżetu państwa. W 2008 roku wypłacono 7.719 zasiłków rodzinnych dla 721 dzieci. Łącznie wypłacono 8.636 świadczeń rodzinnych. Ponadto wypłacono dla 32 uprawnionych 254 zaliczki alimentacyjne oraz od 1 października 2008 roku wypłacono 93 świadczenia z funduszu alimentacyjnego dla 31 osób uprawnionych na łączną kwotę 72.807 zł. Zadania w zakresie pomocy społecznej realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

Zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska w 2008 roku zostały zrealizowane w kwocie 1.446.225,88 zł, co stanowi 53,73 % zaplanowanych wydatków na ten cel. Na inwestycje budowa kanalizacji sanitarnej w Raczyn-Wydrzyn i budowa kanalizacji sanitarnej w Łagiewnikach zaplanowano kwotę 2.454.815,00 zł, a zrealizowano 1.220.065,33 zł, co stanowi 49,70%. Zadanie inwestycyjne budowa kanalizacji sanitarnej Raczyn-Wydrzyn nie zostało w pełni zrealizowane z uwagi na niedotrzymanie terminu wykonania tej inwestycji przez wykonawcę. Ponadto środki z działu 900 zostały przeznaczone na:

- koszty funkcjonowania oczyszalni ścieków i kanalizacji (bez kosztów osobowych) – 92.277,98 zł,
- koszty oświetlenia ulicznego – 133.237,90 zł,
- pozostała działalność – 644,67 zł.

W 2008 roku na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego wydatkowano kwotę 258.796,86 zł z przeznaczeniem na:

- dotację dla Gminnego Ośrodka Kultury w Czarnożyłach i Biblioteki Publicznej w Czarnożyłach – 220.000,00 zł,
- koszty zakupu materiałów na świetlice wiejskie (Stawek i Platoń) oraz malowanie pomieszczenia świetlicy w Stawku – 5.088,32 zł,

- dotacja na ochronę zabytków – kościoł w Raczynie (wymiana stolarki okiennej) – 5.000,00 zł,
- wynagrodzenia dla autorów monografii Gminy Czarnożyły – 28.708,54 zł.

Na kulturę fizyczną i sport wydatkowano kwotę 42.770,46 zł. Środki zostały przeznaczone m.in. na dotację na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu w wysokości 36.000,00 zł, wydatki inwestycyjne związane z budową kompleksu sportowo – rekreacyjnego w Czarnożyłach w kwocie 2.128,41 zł oraz na inne wydatki związane z zadaniami w zakresie kultury fizycznej i sportu (utrzymanie gminnych boisk sportowych) – 4.642,05 zł.

Szczegółową realizację dochodów i wydatków w 2008 roku przedstawia odpowiednio załącznik nr 1 i załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania.

Wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dzień 31.12.2008 roku wynosi 680.921,77 zł. Na tę kwotę składają się następujące pozycje finansowe:

| | | |
|-----------------|--|------------------------|
| | Wykonane dochody za 2008 r. | 9.850.444,77 zł |
| plus(+) | Przychody | 1.327.332,26 zł |
| | (pożyczka – 863.024,00, wolne środki z lat ubiegłych – 464.308,26 zł) | |
| minus(-) | Wykonane wydatki za 2008 r. | 9.853.073,26 zł |
| minus(-) | Rozchody (spłata pożyczki) | 643.782,00 zł |
| | Pozostałość środków | 680.921,77 zł |

Na Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2008 roku wpłynęła kwota 15.783,11 zł. Wydatkowano kwotę 9.527,36 zł z przeznaczeniem na zbiórkę i wywóz odpadów stałych – 7.481,05 zł, a także na zakup worków na śmieci i zakup drzewek ozdobnych na tereny gminne – 2.046,31 zł. Stan środków na koniec 2008 roku na rachunku bankowym Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wynosi 23.654,16 zł.

