

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu gminy Czarnożyły za 2009 rok

Budżet gminy Czarnożyły na 2009 rok został uchwalony w dniu 29 grudnia 2008 r. uchwałą Rady Gminy Czarnożyły nr XXI/100/2008 w kwotach:

- dochody – **9.947.860,00 zł**,
- wydatki – **9.051.668,00 zł**.

Budżet gminy zakładał nadwyżkę w wysokości 896.192 zł, która w całości przeznaczona była na planowaną spłatę rat pożyczek.

W ciągu roku na podstawie podjętych uchwał Rady Gminy i wydanych zarządzeń Wójta Gminy dokonano zmian w budżecie zwiększając planowane dochody o kwotę 880.096,93 zł oraz zwiększając planowane wydatki o kwotę 3.552.808,93 zł.

Zwiększenie dochodów w ciągu roku dotyczyło:

- zwiększenia dotacji celowych o kwotę 233.950,54 zł,
- środki na dofinansowanie inwestycji pozyskane z funduszy celowych o kwotę 342.866,67 zł,
- dotacje rozwojowe o kwotę 73.170,72 zł,
- dochody własne o kwotę 230.109 zł.

Po dokonanych zmianach planowany budżet gminy na 2009 rok wyniósł:

- dochody – **10.827.956,93 zł**,
- wydatki – **12.604.476,93 zł**.

Po dokonanych zmianach budżet gminy zakładał deficyt w wysokości 1.776.520 zł. Planowane źródło pokrycia deficytu budżetu gminy to pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 636.976 zł, kredyt w kwocie 458.623 zł oraz wolne środki w kwocie 680.921 zł.

W 2009 roku otrzymano pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi w kwocie 636.976 zł na budowę kanalizacji w miejscowości Raczyn – Wydrzyn oraz zaciągnięto kredyt długoterminowy w Banku Spółdzielczym w Białej Oddział w Czarnożyłach w kwocie 450.000 zł.

Spłata pożyczki planowana jest na lata 2010 – 2012, natomiast spłata kredytu długoterminowego planowana jest na 2010 rok.

W roku 2009 dokonano spłat pożyczek w następujących kwotach:

- 108.052,00 zł – pożyczka zaciągnięta z WFOS i GW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej w Opojowicach,

- 244.250,00 zł – pożyczka zaciągnięta z WFOŚ i GW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej w Stawie.

Zobowiązanie Gminy na 31.12.2009 r. wynosi 2.376.451,40 zł. Jest to zobowiązanie z tytułu zaciągniętych pożyczek w WFOŚ i GW w Łodzi (1.926.451,40 zł) oraz kredytu długoterminowego (450.000 zł). W porównaniu do roku 2008 zadłużenie Gminy wzrosło o kwotę 129.974 zł. Kwota długu stanowi 22,30% ogółem wykonanych dochodów budżetu gminy za 2009 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 2009 rok stanowiły kwotę 242.430 zł , natomiast rozchody stanowiły kwotę 1.138.622 zł. Po zmianach planowane przychody stanowiły kwotę 2.439.842 zł, w tym:

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – 1.758.921 zł,
- wolne środki z lat ubiegłych – 680.921 zł .

Po zmianach planowane rozchody stanowiły kwotę 663.322 zł, w tym:

- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek – 663.322 zł.

Wykonanie spłat pożyczek w 2009 roku wyniosło 352.302 zł. Różnica pomiędzy planowaną kwotą spłaty pożyczek, a faktycznie wykonaną (311.020 zł) wynika z faktu, że pozostała kwota pożyczki nr 159/OW/P/2005 w kwocie 154.700 zł została całkowicie umorzona zgodnie z pismem Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi nr WF/9948/ZU/42/0384/05-003/09 z dnia 03 grudnia 2009 roku. W trakcie roku budżetowego Gmina Czarnożyły wystąpiła do WFOŚ i GW w Łodzi o umorzenie pożyczki nr 8/OW/P/2007 w kwocie 156.320 zł. W dniu 31 grudnia 2009 roku zawarto umowę o umorzenie tej kwoty pożyczki – nr umowy U09132/07008 z dnia 31.12.2009 r.

Realizacja budżetu gminy w 2009 roku przedstawiała się następująco:

- dochody - **10.656.542,27 zł,**
- wydatki - **11.512.835,85 zł.**

Na koniec 2009 roku deficyt budżetowy wynosił 856.293,58 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu gminy zostały zrealizowane w kwocie 10.656.542,27 zł, co stanowi 98,42% planowanych na 2009 rok dochodów. W porównaniu do roku 2008 nastąpił

wzrost wykonania dochodów o 806.097,50 zł, co stanowi wzrost o 8,18 % do roku poprzedniego.

Struktura wykonanych dochodów w 2009 roku przedstawia się następująco:

Treść	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4
Dochody własne	3.271.019,00	3.114.451,63	95,21
Dotacje	1.991.017,21	1.978.249,92	99,36
Dotacja rozwojowa	73.170,72	71.090,72	97,16
Subwencje	5.492.750,00	5.492.750,00	100,00
Ogółem dochody	10.827.956,93	10.656.542,27	98,42

W ogólnej kwocie zrealizowanych dochodów w 2009 roku dochody własne stanowią 29,23 %, dotacje stanowią 18,56 %, dotacja rozwojowa stanowi 0,67 % a subwencje stanowią 51,54 %.

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/	1.006.872,00	915.247,00	0	90,90
Podatek dochodowy od osób prawnych /§ 0020/	10.000,00	6.243,49	0	62,43
Podatek od nieruchomości /§ 0310/	578.030,00	524.131,53	43.722,25	90,68
Podatek rolny /§ 0320/	548.040,00	530.748,87	41.588,47	96,84
Podatek leśny /§ 0330/	27.838,00	27.532,97	381,71	98,90
Podatek od środków transportowych /§ 0340/	91.590,00	80.129,11	8.403,47	87,49
Wpływy z karty podatkowej /§ 0350/	1.700,00	692,00	2.376,00	40,71
Podatek od spadków i darowizn /§ 0360/	12.000,00	10.708,00	896,00	89,23

Wpływy z opłaty skarbowej /§ 0410/	16.000,00	19.494,00	0	121,84
Wpływy za użytkowanie wieczyste /§ 0470/	3.800,00	3.791,60	0	99,78
Opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu /§ 0480/	60.000,00	66.163,05	0	110,27
Podatek od czynności cywilnoprawnych /§ 0500/	40.100,00	62.919,35	17,60	156,91
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych /§ 0750/	15.390,00	22.849,92	90,00	148,47
Wpływy z usług /§ 0830/	575.570,00	488.767,60	47.665,05	84,92
Otrzymane spadki i darowizny /§ 0960/	147.000,00	160.090,00	0	108,90
Odsetki /§ 0910, 0920/	16.610,00	17.465,11	277,82	105,15
Wpływy z różnych dochodów /§ 0970/	28.200,00	47.333,32	0	167,85
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych /§ 0870/	0	7.308,00	0	
Pozostałe dochody /§ 0400, 0430, 0460, 0490, 0560, 0580, 0690, 2360, 2700/	92.279,00	122.836,71	164.091,42	133,11
Ogółem dochody własne	3.271.019,00	3.114.451,63	309.509,79	95,21

Zaległości na dzień 31.12.2009 roku wynoszą 309.509,79 zł. Porównując stan zaległości w 2009 roku do zaległości z 2008 roku, możemy stwierdzić, że nastąpił ich wzrost o kwotę 47.469,28 zł, co stanowi wzrost o 18,12%. Na wzrost zaległości w 2009 roku podobnie jak w roku poprzednim ma duży wpływ fundusz alimentacyjny. W porównaniu do roku poprzedniego ich wzrost nastąpił o kwotę 32.193,22 zł.

Zaległości w podatku od nieruchomości, rolnym i leśnym na 31.12.2009 r. wynoszą ogółem 109.633,53 zł, w tym 23.941,10 zł zaległości zabezpieczone hipotecznie na nieruchomościach. Zaległości podatkowe są wyższe o 10.893,33 zł od analogicznego okresu roku poprzedniego. Zaległości w podatku od środków transportowych na koniec 2009 roku wynoszą 8.403,47 zł i są porównywalne z zaległościami z roku 2008. Z tytułu opłat za wodę i odprowadzanie ścieków zaległości w 2009 roku wynoszą 47.665,05 zł i wzrosły w porównaniu z analogicznym okresem roku 2008 o kwotę 9.886,24 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 307.756,00 zł.

Struktura obniżek podatków przedstawiała się następująco:

- podatek rolny - 136.495,00 zł,
- podatek od nieruchomości - 95.836,00 zł,
- podatek od środków transportowych - 75.425,00 zł.

Wskutek zastosowanych ulg i zwolnień zgodnie z uchwałą Rady Gminy zmniejszyły się wpływy do budżetu gminy z podatku od nieruchomości o kwotę 160.440,00 zł. Zwolnienia dotyczyły budynków i budowli, m.in. oczyszczalni ścieków, hydroforni, budynku Gminnego Ośrodka Kultury, strażnic.

Na dzień 31.12.2009 roku kwota udzielonych umorzeń wynosiła 7.309,00 zł, a kwota odroczeń terminów płatności stanowiła kwotę 3.932,80 zł.

Łączna kwota utraconych wpływów dochodów do budżetu gminy w 2009 r. wynosi 479.437,80 zł.

Otrzymane dotacje celowe zostały wykorzystane w 99,36 % zgodnie z przeznaczeniem. Struktura otrzymanych dotacji przedstawia się następująco:

- Rolnictwo i łowiectwo (dział 010) – otrzymano dotację w kwocie 137.394,54 zł na wypłatę producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na czynności związane z tymi wypłatami.
- Administracja publiczna (dział 750) – otrzymano dotację w kwocie 71.925,00 zł m.in. na utrzymanie stanowisk realizujących zadania z zakresu administracji rządowej.
- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa (dział 751) – otrzymano dotację w wysokości 10.089,56 zł na prowadzenie stałego rejestru wyborców oraz na wydatki związane z wyborami do Parlamentu Europejskiego.
- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (dział 754) – otrzymano dotację w kwocie 900,00 zł na działalność z zakresu obrony cywilnej.
- Oświata i wychowania (dział 801) – otrzymana dotacja wynosiła 12.517,00 zł, z czego kwota 12.000,00 zł to dotacja na zakup pomocy dydaktycznych dla klas I – III Szkoły Podstawowej w Czarnożyłach w ramach Rządowego programu „Radosna szkoła”, natomiast kwota 517 zł to dotacja na dopłatę dla pracodawcy kosztów kształcenia młodocianých pracowników oraz dotacja na wypłatę dla komisji egzaminacyjnych na nauczyciela mianowanego.
- Pomoc społeczna (dział 852) – otrzymana dotacja w kwocie 1.352.325,15 zł m.in. na wypłatę zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami, zasiłków i świadczeń pielęgnacyjnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka, na wypłatę zasiłków stałych i okresowych, na utrzymanie gminnego ośrodka pomocy społecznej oraz na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.
- Edukacyjna opieka wychowawcza (dział 854) – otrzymano dotację w kwocie 50.232 zł na stypendia socjalne dla dzieci i młodzieży szkolnej oraz na zakup podręczników szkolnych w związku z realizacją programu „Wyprawka szkolna”.

- Transport i łączność (dział 600) otrzymano dotację z Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi w kwocie 162.166,67 zł na modernizację dróg dojazdowych do gruntów rolnych.
- Kultura fizyczna i sport (dział 926) otrzymano dotację z Ministerstwa Sportu i Turystyki w Warszawie w kwocie 180.700 zł na budowę boiska wielofunkcyjnego w Czarnożyłach.

W 2009 roku otrzymano dotację rozwojową w kwocie 71.090,72 na realizację Programu Operacyjnego „Kapitał Ludzki” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

Subwencje w ogólnej kwocie 5.492.750,00 zł dla gminy zostały przekazane do wysokości planowanych kwot w następującej strukturze:

- część oświatowa - 3.115.707,00 zł,
- część wyrównawcza - 2.339.990,00 zł,
- część równoważąca - 37.053,00 zł.

Subwencja oświatowa stanowiła 56,72 % ogółem wszystkich subwencji , subwencja wyrównawcza stanowiła 42,60 %, a subwencja równoważąca stanowiła najmniejszy procentowy udział w subwencjach ogółem, czyli 0,68 %.

WYDATKI

Wydatki budżetu gminy za 2009 rok zostały zrealizowane w kwocie 11.512.835,85 zł, co stanowi 91,34 % zaplanowanych na ten rok wydatków ogółem, z tego:

- | | |
|----------------------|--------------------------------|
| - wydatki majątkowe | 3.189.400,55 zł, |
| - wydatki bieżące | <u>8.323.435,30 zł.</u> |
| Razem wydatki | 11.512.835,85 zł |

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe (wydatki inwestycyjne - § 6050, wydatki na zakupy inwestycyjne - § 6060, dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych - § 6230, dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych - § 6300) zostały zrealizowane w wysokości 3.189.400,55 zł, co stanowi 27,70 % zrealizowanych wydatków ogółem w 2009 roku.

W roku 2009 zrealizowano następujące zadania inwestycyjne (§ 6050) na ogólną kwotę 2.672.109,23 zł:

1. Przebudowa drogi wewnętrznej, dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Gromadzice na działce ewid. nr 547. Koszt realizacji zadania wyniósł 145.855,59 zł.

Zakres rzeczowy zadania to m.in.:

- podbudowa z kamienia o grubości 20 cm na długości 741 mb,
- destrukc asfaltowy utrwalony grysem i emulsją asfaltową na długości 741 mb i szerokości 4,00 mb.

2. Przebudowa drogi wewnętrznej, dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Raczyn na działce ewid. nr 440. Koszt realizacji zadania wyniósł 286.865,19 zł.

Zakres rzeczowy zadania to m.in.:

- podbudowa z kamienia o grubości 20 cm na długości 1.425 mb,
- destrukc asfaltowy utrwalony grysem i emulsją asfaltową na długości 1.425 mb i szerokości 4,00 mb.

3. Przebudowa drogi wewnętrznej, dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Raczyn na działce ewid. nr 322. Koszt realizacji zadania stanowi kwotę 114.151,12 zł.

Zakres rzeczowy zadania to m.in.:

- podbudowa z kamienia o grubości 20 cm na długości 466,95 mb,
- destrukc asfaltowy utrwalony grysem i emulsją asfaltową na długości 466,95 mb i szerokości 3,50 mb.

4. Budowa drogi gminnej w miejscowości Łagiewniki od km 0+000 do km 1+862,50 długości 1862,50 mb – II etap od km 1+350 do km 1+862,50. Koszt realizacji inwestycji wynosi 146.029,92 zł.

Zakres rzeczowy zadania:

- podbudowa z tłucznia o grubości 20 cm na długości 512,50 mb,
- nawierzchnia bitumiczna grubości 4 cm na długości 512,50 mb i szerokości 4,00 mb.

5. Przebudowa drogi wewnętrznej, dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Kąty – Czarnożyły Michałków na działkach ewid. nr 96, 169. Koszt realizacji zadania stanowi kwotę 341.924,25 zł.

Zakres rzeczowy zadania :

- podbudowa z kamienia grubości 20 cm na długości 1.578,50 mb,
 - destrukta asfaltowy utrwalony grysem i emulsją asfaltową na długości 1.578,50 mb i szerokości 4,00 – 4,50 mb.
6. Budowa drogi gminnej nr 848 Wydrzyn – Majorat – projekt. Poniesiony koszt realizacji zadania wyniósł 10.000 zł i dotyczył wykonania dokumentacji projektu budowy drogi.
7. Kanalizacja sanitarna z przyłączami do budynków mieszkalnych i tranzytowymi przepompowniami ścieków Raczyn – Wydrzyn. Koszt realizacji całego zadania inwestycyjnego wyniósł 2.366.652,07 zł, z czego koszt poniesiony w 2009 roku wynosi 1.141.688,79 zł.

Zakres rzeczowy zadania to m.in.:

- sieć grawitacyjna PVC Ø 200 mm na długości 5.940,20 mb,
 - sieć tłoczna z rur PVC Ø 250 mm na długości 503,20 mb,
 - przyłącza do budynków z rur PVC Ø 260 mm 132 sztuki o długości łącznej 3.041,60 mb,
 - przepompownie ścieków 3 sztuki.
8. Projekt techniczny modernizacji hydroforni. Koszt inwestycji wyniósł 54.983,74 zł i dotyczył wykonania dokumentacji projektu budowy hydroforni.
9. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowościach Łagiewniki i Czarnożyły. Poniesiony koszt inwestycji wyniósł 2.966 zł i dotyczył kosztów związanych ze złożeniem wniosku o dofinansowanie ze środków unijnych.
10. Termomodernizacja budynku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Czarnożyłach. Budynek będący własnością gminy. Poniesiony koszt 3.500 zł dotyczył wykonania dokumentacji projektowo – kosztorysowej.
11. Termomodernizacja i remont budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Czarnożyłach. Budynek będący własnością gminy. Koszt zadania wynosi 6.500 zł i dotyczy wykonania dokumentacji projektowo – kosztorysowej.
12. Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami w obrębie miejscowości Staw. Koszt zadania wyniósł 27.455,23 zł.

Zakres rzeczowy zadania:

- sieć kanalizacyjna z rur PVC Ø 200 mm na długości 171, 50 mb,
 - przyłącza kanalizacyjne z rur PVC Ø 160 mm 6 sztuk o długości łącznej 56,00 mb
13. Budowa sieci wodociągowej w obrębie miejscowości Staw. Koszt zadania wyniósł 25.761,77 zł.

Zakres rzeczowy zadania:

- sieć wodociągowa z rur PVC Ø 90 mm na długości 453,50 mb,
- przyłącza wodociągowe z rur PEHD Ø 40 mm 4 sztuki o długości łącznej 21,40 mb.

14. Budowa kompleksu sportowo – rekreacyjnego w Czarnożyłach – I etap boisko wielofunkcyjne. Koszt inwestycji wyniósł w 2009 roku 364.427,63 zł.

Zakres rzeczowy zadania:

- boisko o wymiarach pola gier 30,00m x 44,00 m z nawierzchnią z trawy syntetycznej,
- systemowe ogrodzenie boiska na wysokość 4,00 m oraz chodnik z kostki brukowej.

Zrealizowane zakupy inwestycyjne (§ 6060) w 2009 roku stanowiły kwotę 117.291,32 zł. Na kwotę tę składają się następujące zakupy inwestycyjne:

- Zakup kserokopiarki za kwotę 7.500 zł,
- Zakup samochodu za kwotę 61.902,50 zł,
- Zakup kontenera sanitarnego za kwotę 22.949,01 zł,
- Zakup kserokopiarki za kwotę 14.189,82 zł,
- Zakup zestawu multimedialnego za kwotę 10.749,99 zł.

Z budżetu gminy w 2009 roku przekazano dla Powiatu Wieluńskiego dotację na dofinansowanie zadań inwestycyjnych (§ 6300) w wysokości ogółem 300.000 zł, z przeznaczeniem:

- na budowę chodników wraz z remontem drogi powiatowej nr 4545E Sieniec – Masłowice – Lututów w miejscowości Opojowice – 200.000 zł,
- na budowę chodników wraz z remontem drogi powiatowej nr 4545E Sieniec – Masłowice – Lututów odcinek Raczyn – Łagiewniki – 100.000 zł.

W 2009 roku przekazano również dotację celową dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Czarnożyłach na dofinansowanie zadania inwestycyjnego (§ 6230) w kwocie 100.000,00 zł. Dotację przeznaczono na zakup średniego samochodu ratowniczo – gaśniczego.

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące w 2009 roku zostały zrealizowane w kwocie 8.323.435,30 zł, co stanowi 72,30 % zrealizowanych wydatków ogółem.

Struktura wydatków bieżących przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi (§ 4010 - § 4170) – 4.384.308,67 zł,
- świadczenia socjalne (§ 4440) – 187.764,78 zł,
- dotacje (§ 2310 - § 2820) – 394.645,94 zł,
- wydatki na obsługę długu – 58.707,27 zł,
- pozostałe wydatki – 3.298.008,64 zł.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią 52,67 % zrealizowanych wydatków bieżących w 2009 roku. Świadczenia socjalne wykonane w 2009 roku stanowią 2,26 % wydatków bieżących, dotacje stanowią 4,74 %, wydatki na obsługę długu stanowią 0,71 %, natomiast inne wydatki stanowią 39,62 % zrealizowanych wydatków bieżących.

Dział 010 – rolnictwo i łowiectwo – zaplanowana kwota wydatków to 154.294,54 zł, z czego wydatkowano 151.802,58 zł. W dziale tym wydatki przeznaczone są na wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz na wypłatę producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na czynności związane z tymi wypłatami.

Dział 400 – wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – na plan 92.975 zł wydatkowano 77.243,49 zł. W dziale tym ujmuje się wydatki związane z funkcjonowaniem hydroforni, a także wydatki na remonty sieci wodociągowej (bez kosztów osobowych).

Dział 600 – transport i łączność. Na bieżące utrzymanie dróg gminnych wydatkowano kwotę 131.340,74 zł, z przeznaczeniem m.in. na zimowe odśnieżanie, naprawy dróg i poboczy, wykaszanie poboczy dróg gminnych, zakup znaków drogowych.

Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa – w dziale tym ujmuje się wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami będącymi własnością gminy. W 2009 roku wydatkowano kwotę 8.153,35 zł, która była przeznaczona m.in. na zakupy materiałów i na remonty lokali i budynków będących własnością gminy oraz na opłacenie składek ubezpieczeniowych budynków gminnych.

Dział 710 – działalność usługowa – kwota wydatku w tym dziale wynosiła 988,10 zł i dotyczyła wyceny działki w związku z opłatą planistyczną.

Dział 750 – administracja publiczna. W 2009 roku na administrację publiczną zaplanowano na wydatki bieżące kwotę 1.376.332,00 zł, z czego wydatkowano kwotę 1.284.704,37 zł, co stanowi 93,34 % planowanych środków. Wykorzystane środki na administrację publiczną stanowią 15,43 % zrealizowanych wydatków bieżących ogółem. Zrealizowane wydatki bieżące na administrację publiczną zostały przeznaczone na:

- wydatki osobowe wraz z pochodnymi (§ 4010 - § 4170) – 1.012.131,25 zł,

- pozostałe wydatki – 272.573,12 zł.

Wydatki osobowe wraz z pochodnymi stanowią 78,78 % ogółem wydatków bieżących 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 do kotłowni c.o., 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.

Wydatki na zadania zlecone w administracji wynoszą 71.925,00 zł i zostały przeznaczone m.in. na wynagrodzenia i pochodne, zakup materiałów biurowych oraz na koszty transportu dowodów osobistych.

Wydatki na działalność rady gminy w 2009 roku wyniosły 60.891,18 zł.

Dział 751 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa. Planowana kwota wydatków 10.144,00 zł, z czego zrealizowano 10.089,56 zł. Wydatki w tym dziale dotyczą prowadzenia stałego rejestru wyborców oraz organizacji wyborów do Parlamentu Europejskiego. Środki na finansowanie zadań w tym dziale pochodzą z dotacji budżetu państwa.

Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa. W 2009 roku na bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową wydano 75.171,35 zł, z czego: na uzupełnienie wyposażenia formacji obrony cywilnej wydatkowano 900,00 zł (zadanie zlecone), na bieżące utrzymanie gotowości bojowej 8 jednostek ochotniczych straży pożarnych wydatkowano kwotę 74.271,35 zł. Wydatkowane środki finansowe dotyczące OSP przeznaczono m.in. na:

- wynagrodzenia konserwatorów i Komendanta Gminnego wraz z pochodnymi – 12.950,05 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia, w tym ubrań koszarowych, obuwia strażackiego oraz hełmów – 31.184,74 zł,
- opłaty i składki związane z obowiązkowym ubezpieczeniem OC samochodów strażackich – 8.335,50 zł,
- pozostałe wydatki na utrzymanie gotowości bojowej, w tym m.in. na remonty i naprawę samochodów OSP i sprzętu przeciwpożarowego – 21.801,06 zł.

Dział 756 – dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem. Wydatki w tym dziale zostały zaplanowane w kwocie 52.000,00 zł, a wykonane w kwocie 39.412,64 zł i dotyczą m.in. wypłat wynagrodzeń agencyjno – prowizyjnych inkasentom – 31.124,00 zł, zakupu materiałów, tonerów do drukarek, papieru do drukowania nakazów, a także opłat abonamentowych serwisu komputerowego – 8.288,64 zł.

Dział 757 – obsługa długu publicznego. W dziale tym ujęte są odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez gminę. Planowana kwota 91.000,00 zł, wykonanie 58.707,27 zł.

Dział 758 – różne rozliczenia. W dziale tym ujęte są dotacje celowe przekazane gminie Skomlin na wydatki bieżące realizowane na podstawie porozumienia związane z utrzymaniem międzygminnego wysypiska śmieci. Wydatkowana kwota stanowi 42.645,94 zł.

Dział 801 – oświata i wychowanie. Największą kwotę wydatków bieżących stanowią wydatki związane z oświatą. Kwota zrealizowanych wydatków bieżących w oświacie wynosi 4.017.232,34 zł, co stanowi 48,26 % wszystkich zrealizowanych wydatków bieżących w 2009 roku. W porównaniu do roku 2008 wydatki bieżące w oświacie wzrosły o 97.298,71 zł.

W budżecie oświaty w 2009 roku środki finansowe wydatkowano na :

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 3.077.435,79 zł,
- świadczenia socjalne – 163.416,00 zł,
- inne wydatki – 776.380,55 zł.

Na remonty w oświacie przeznaczono kwotę 129.194 zł, z czego wykorzystano kwotę 128.670,69 zł, co stanowi 99,59 % planowanych na ten cel wydatków. Wydatkowane środki przeznaczono m.in. na naprawę kotła c.o. i na remont dachu na budynku szkoły Podstawowej w Łagiewnikach, na wymianę instalacji elektrycznej, pomalowanie dachu i remont pomieszczeń klasowych po pożarze w Szkole Podstawowej w Wydrzynie.

Na dowóz młodzieży do szkół podstawowych i gimnazjum z terenu gminy wydatkowano kwotę 144.026,74 zł, w tym na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 33.937,60 zł,
- koszty przewozu autokarami – 110.089,14 zł.

Dział 851 – ochrona zdrowia. Wydatki bieżące związane z ochroną zdrowia zostały zrealizowane w kwocie 31.295,48 zł. Środki zostały przeznaczone na następujące zadania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi:

- współudział w finansowaniu letniego wypoczynku dzieci, który został zorganizowany ze specjalnym programem profilaktycznym – 18.000,00 zł,
- finansowanie pomocy terapeutycznej, programów profilaktycznych oraz imprez rozrywkowych połączonych z programem edukacyjno – szkoleniowym – 7.187,48 zł,
- pozalekcyjne zajęcia sportowe realizowane w ramach gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii – 5.602,00 zł,

- koszty działalności Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 506,00 zł.

Dział 852 – pomoc społeczna. Na zadania z pomocy społecznej wydatkowana została kwota 1.661.884,75 zł. Zadania z tego zakresu realizowane są z dotacji celowych na zadania zlecone i zadania własne oraz ze środków własnych. W 2009 roku Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej otrzymał dotacje na zadania zlecone w kwocie 1.228.274,05 zł, na zadania własne w kwocie 124.051,10 zł oraz dotację rozwojową w kwocie 71.090,72 zł. Wszystkie dotacje otrzymane przez ośrodek wynosiły 1.423.415,87 zł, co stanowi 85,65 % zrealizowanych na ten cel wydatków. Pozostała kwota 238.468,88 zł stanowi środki własne gminy. Ze środków przeznaczonych na realizację zadań pomocy społecznej zrealizowano między innymi takie wydatki jak:

- dodatki mieszkaniowe – 5.476,62 zł,
- zasiłki stałe, okresowe i celowe – 82.749,70 zł (w tym 8.584,20 zł finansowane ze środków własnych w ramach realizacji programu POKL),
- zasiłki rodzinne wraz z dodatkami i świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 1.172.305,89 zł,
- wynagrodzenia i pochodne – 173.050,20 zł (w tym 37.156,93 zł finansowane ze środków własnych i ze środków EFS w ramach programu POKL),

Największą kwotę z zakresu pomocy społecznej stanowią świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego, na ten cel wydatkowano kwotę 1.172.305,89 zł, co stanowi 70,54 % wszystkich wydanych środków w dziale 852. Świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego w całości są finansowane z dotacji budżetu państwa. W 2009 roku wypłacono 6.982 zasiłków rodzinnych dla 659 rodzin, 3.491 dodatków do zasiłków rodzinnych, 1.110 świadczeń opiekuńczych, 44 jednorazowych zapomóg z tytułu urodzenia dziecka. Ponadto wypłacono dla 37 uprawnionych 397 świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

W 2009 roku Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizował program „Uczeń na wsi” ze środków pozyskanych z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Program był przeznaczony na pomoc w zdobyciu wykształcenia przez uczniów niepełnosprawnych zamieszkujących tereny wiejskie. Do programu zakwalifikowało się 13 uczniów. Wydatkowana kwota w wysokości 11.318,46 zł przeznaczona była na zakup podręczników, wyposażenia do szkoły, opłaty za dostęp do Internetu, a także na dojazdy do szkoły.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej otrzymał w 2009 roku dotację rozwojową w kwocie 71.090,72 zł na realizację projektu systemowego współfinansowanego ze środków EFS. Własny udział finansowy w projekcie wynosi 8.584,28 zł. Dotacja rozwojowa otrzymana w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na projekt „Znowu aktywni – program aktywnej integracji w gminie Czarnożyły” oraz wkład własny stanowią kwotę 79.675,00 zł, która została wydatkowana na następujące zadania :

- aktywna integracja – 25.000 zł,
- praca socjalna – 27.414,69 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze – 8.584,20 zł,
- zarządzanie projektem – 14.036,11 zł,
- promocja projektu – 4.640 zł.

Zadania w zakresie pomocy społecznej realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

Dział 854 – edukacyjna opieka wychowawcza. Wydatki bieżące poniesione w 2009 roku w tym dziale wynoszą 119.350,15 zł, w tym:

1. Wydatki poniesione na działalność świetlicy szkolnej wyniosły 52.401,65 zł i przeznaczone były na:
 - wynagrodzenia i pochodne – 47.335,43 zł,
 - pozostałe wydatki – 5.066,22 zł.
2. Na pomoc materialną dla uczniów wydatkowano kwotę 66.948,50 zł, w tym na:
 - stypendia dla uczniów – 56.168,50 zł,
 - zakup podręczników dla dzieci rozpoczynających naukę – 10.780,00 zł.

Dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska. Wydatki bieżące z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska w 2009 roku zostały zrealizowane w kwocie 235.932,06 zł i przeznaczone na:

- koszty funkcjonowania oczyszczalni ścieków i kanalizacji (bez kosztów osobowych) – 92.614,35 zł,
- koszty oświetlenia ulicznego – 142.552,70 zł,
- pozostała działalność – 765,01 zł.

Dział 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego. W 2009 roku na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego wydatkowano kwotę 307.990,63 zł z przeznaczeniem na:

- dotację dla Gminnego Ośrodka Kultury w Czarnożyłach i Biblioteki Publicznej w Czarnożyłach – 264.000,00 zł,
- koszty zakupu materiałów na świetlice wiejskie – 8.900,13 zł,
- dotacja na ochronę zabytków – kościół w Racynie (wymiana drzwi zewnętrznych) – 5.000,00 zł,
- za wynagrodzenie i koszty wydania monografii Gminy Czarnożyły – 30.090,50 zł.

Dział 926 – kultura fizyczna i sport. Na wydatki bieżące związane z kulturą fizyczną i sportem wydatkowano kwotę 69.490,50 zł. Środki zostały przeznaczone m.in. na

dotację na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu w wysokości 65.000,00 zł oraz na wydatki związane z zadaniami w zakresie kultury fizycznej i sportu (utrzymanie gminnych boisk sportowych) – 4.490,50 zł.

Szczegółową realizację dochodów i wydatków w 2009 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 31.12.2009 roku wynosi 559.302,19 zł. Na tę kwotę składają się następujące pozycje finansowe:

Wykonane dochody za 2009 r.	10.656.542,27 zł
plus(+) Przychody	1.767.897,77 zł
(pożyczka + kredyt – 1.086.976,00 zł, wolne środki z lat ubiegłych – 680.921,77 zł)	
minus(-) Wykonane wydatki za 2009 r.	11.512.835,85 zł
minus(-) Rozchody (spłata pożyczki)	352.302,00 zł
<hr/>	
Wolne środki	559.302,19 zł

Na Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2009 roku wpłynęła kwota 8.633,03 zł. Wydatkowano kwotę 11.680,68 zł z przeznaczeniem na zbiórkę i wywóz odpadów stałych – 9.308,60 zł, za przegląd wyrobów zawierających azbest – 610,00 zł a także na zakup worków na śmieci i zakup drzewek i krzewów na tereny gminne – 1.762,08 zł. Stan środków na koniec 2008 roku wynosił 23.654,16 zł, a na koniec 2009 roku stan środków na rachunku bankowym Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wynosił 20.606,51 zł.

Wójt Gminy Czarnożyły

Tomasz Luboiński