

**w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu za 2008 r.**

Na podstawie art. 199 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104, Nr 169, poz. 1420, z 2006 r. : Nr 45, poz. 319; Nr 104, poz. 708; Nr 170, poz. 1217 i 1218; Nr 187, poz. 1381; Nr 249, poz. 1832) oraz art.61 ust.3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2001 r. Dz.U. Nr 142, poz. 1591, ze zmianami : Dz. U. z 2002 r. Nr 23, poz. 220; Nr 62, poz. 558; Nr 113, poz. 984; Nr 153, poz. 1271; Nr 214, poz.1806; z 2003 r. : Nr 80, poz. 717; Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. : Nr 102, poz. 1055; Nr 116, poz. 1203; Nr 167, poz. 1759, z 2005 r. : Nr 172, poz. 1441; Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. : Nr 17, poz. 128; Nr 181 poz. 1337)

postanawia, co następuje :

§ 1

Przedstawia się roczne sprawozdanie z wykonania budżetu oraz sprawozdanie z wykonania planu finansowego instytucji kultury za 2008 r. Radzie Gminy, Komisji Rewizyjnej i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku.

§ 2

Sprawozdanie zamyka się następującymi kwotami :

- dochody ogółem	plan	35.674.479,00 zł	wykonanie	35.069.147,38 zł
- wydatki ogółem	plan	37.783.139,00 zł	wykonanie	33.937.931,38 zł

w tym :

realizacja planu finansowego z zakresu administracji rządowej :

- dotacje na zadania zlecone	plan	8.908.992,00 zł	wykonanie	7.649.161,83 zł
- wydatki na zadania zlecone	plan	8.908.992,00 zł	wykonanie	7.649.161,83 zł

§ 3

Informacja o wykorzystaniu środków budżetowych zostanie udostępniona mieszkańcom gminy poprzez ogłoszenie.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**WÓJT**  
  
Adam Marciniak

## Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2008 r.

Budżet gminy na 2008 r. uchwalono Uchwałą Nr XIII/101/07 Rady Gminy Człuchów z dnia 28 grudnia 2007 r.

W dniu uchwalenia wynosił :

<b>I. Dochody w kwocie</b>	<b>31.693.582 zł</b>
w tym :	
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	7.914.856 zł
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	772.040 zł
- subwencja ogólna	11.141.510 zł
w tym :	
1) część oświatowa	7.077.481 zł
2) część wyrównawcza	3.909.487 zł
3) część równoważąca	154.542 zł
<b>II. Wydatki w kwocie</b>	<b>30.813.632 zł</b>
w tym :	
- na zadania z zakresu administracji rządowej	7.914.856 zł
- z tytułu dotacji na zadania własne	772.040 zł

Budżet zamykał się nadwyżką w kwocie 879.950,00 zł, którą to w całości przeznaczono na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek, a przypadających do spłaty w 2008 r.

W trakcie roku budżet kilkakrotnie ulegał zmianom.

Potrzeby wprowadzenia zmian były podyktowane zarówno zwiększeniami jak i zmniejszeniami dotacji z zakresu administracji rządowej, zwiększeniami dotacji na realizację własnych zadań bieżących i inwestycyjnych, dotacji z funduszy celowych na realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego, zwiększeniami części oświatowej subwencji ogólnej, uzyskanych środków dotyczących zwrotu utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych, dofinansowań własnych zadań bieżących i inwestycyjnych pozyskanych z innych źródeł z tytułu pomocy finansowej między j.s.t., dofinansowań projektów oraz zwiększeń pozostałych dochodów własnych.

Wprowadzono plan przychodów z tytułu wolnych środków i zaciągnięcia pożyczki i kredytu. Urealniono plan rozchodów polegających na zmniejszeniu spłaty pożyczek o kwotę umorzenia ( 306.450,00 zł ).

Rozdysponowano częściowo rezerwę ogólną.  
Dokonano również przeniesień między działami, rozdziałami i paragrafami.

Ostatecznie budżet na dzień 31 grudnia 2008 r. przedstawia się następująco :

<b>I. Dochody w kwocie</b>	<b>35.674.479 zł</b>
w tym :	
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	8.908.992 zł
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne	1.856.339 zł
- subwencja ogólna	11.371.671 zł
w tym :	
1. część oświatowa	7.307.642 zł
2. część wyrównawcza	3.909.487 zł
3. część równoważąca	154.542 zł

<b>II. Wydatki w kwocie</b>	<b>37.783.139 zł</b>
w tym :	
- na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	8.908.992 zł
- z tytułu dotacji na zadania własne	1.856.339 zł

**Budżet zamyka się niedoborem w kwocie** **2.108.660 zł**

Źródłem pokrycia deficytu budżetowego są wolne środki oraz przychody z tytułu pożyczki i kredytu.

  
Adam Marciniak

## - DOCHODY -

Na plan dochodów 35.674.479,00 zł za 2008 roku uzyskano 35.069.147,38 zł,  
co stanowi 98,31 % wykonania rocznego planu.

Dochody te uzyskano w następujących działach :

### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo.**

Na plan 712.742,00 zł      uzyskano 801.068,01 zł      co stanowi 112,40 %.

W dziale tym największymi zgromadzonymi dochodami są wpływy z dotacji z zakresu administracji rządowej otrzymanej z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku na kwotę 701.755,92,00 zł ( na plan 701.842,00 zł) z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę.

Pozostałe dochody w kwocie 13.622,95 zł uzyskano z czynszu dzierżaw obwodów łowieckich: Darzbór, Dzik, Jeleń, Orzeł, Szarak, Nadleśnictwo Człuchów (plan 10.900,00 zł) oraz bezplanowe dochody w kwocie 85.689,14 zł uzyskano z tytułu kary umownej za nieterminowe wykonanie umowy na opracowanie dokumentacji projektowej kanalizacji sanitarnej oraz rozbudowy sieci wodociągowej w miejscowości Bukowo przez Pracownię Projektów Klemens Norbert Jazdzewski w Chojnicach.

Pierwotnie plan działu wynosił 8.000,00 zł, zmian dokonano:

- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 96/08 w dniu 27.05.2008r. – zwiększając o kwotę 293.740,00 zł,
- Uchwałą Rady Gminy Człuchów Nr XXI/164/08 w dniu 31.10.2008 r. – zwiększając o kwotę 2.900,00 zł,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 119/08 w dniu 06.11.2008 r. – zwiększając o kwotę 408.102,00 zł.

### **Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę.**

Na plan 509.000,00 zł      uzyskano 522.543,30 zł      co stanowi 102,66 %

W dziale tym główne dochody to wpływy za wodę, których na plan 500.000,00 zł uzyskano 512.046,33 zł. Zaległości na 31.12.2008r. to kwota 85.614,47 zł.

Pozostałe dochody to upomnienia i odsetki od nieterminowych wpłat za zużytą wodę – 10.496,97 zł (na plan 9.000,00 zł).

### **Dział 600 – Transport i łączność.**

Na plan 73.500,00 zł                      uzyskano 75.010,52 zł                      co stanowi 102,06 %

Uzyskane dochody w wysokości 70.000,00 zł ( plan 70.000,00 zł ) pozyskano w ramach umowy zawartej z Samorządem Województwa Pomorskiego w Gdańsku na modernizację drogi transportu rolnego w Jęcznikach.

Ponadto 4.561,02 zł uzyskano za reklamy miejscowe przy drodze, 369,50 zł za zajęcie pasa drogowego ( ogółem na plan 3.500,00 zł ) oraz 80,00 zł z tyt. odsetek za nieterminowe wpływy za reklamy.

Pierwotnie plan działu wynosił 3.500,00 zł. Zmian dokonano Uchwałą Rady Gminy Człuchów XXIV/185/08 z dnia 29.12.2008 r. – zwiększając o kwotę 70.000,00 zł.

### **Dział 630 – Turystyka.**

Na plan 2.500,00 zł                      uzyskano 2.500,00 zł                      co stanowi 100,00 %

Pozyskano dochody w kwocie 2.500,00 zł ( na plan 2.500,00 zł ) z Fundacji Lokalnej Grupy Działania – Naszyjnik Północy Debrzno z przeznaczeniem na projekt p.n. „Zielona Dolina”.

Pierwotnie budżet nie przewidywał dochodów w tym dziale. Plan wprowadzono dnia 10.10.2008 r. Uchwałą Rady Gminy Człuchów XX/154/08.

### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.**

Na plan 1.528.525,00 zł                      uzyskano 1.599.322,21 zł                      co stanowi 104,64 %

W dziale tym uzyskano wpływy z czynszu mieszkań komunalnych w kwocie 196.505,08 zł ( na plan 200.000,00 zł ). Zaległości z czynszu na dzień 31.12.2008r. to kwota 67.644,30 zł.

Poza tym 19.437,10 zł uzyskano z tytułu z dzierżaw wieczystego użytkowania (na plan 24.000,00 zł), 39.400,79 zł z tytułu wpłat czynszu dzierżaw komunalnych i ogródków działkowych (na plan 42.000,00 zł) oraz 1.339.097,54 zł z tytułu sprzedaży nieruchomości (plan 1.258.100,00 zł) z czego: 8.831,54 zł w spłacie długoterminowej – ratalnej, 1.330.266,00 zł z tyt. sprzedaży działek niezabudowanych położonych na terenie miejscowości Biskupnica, Jęczniki, Stołeczno, Wierzchowo, Kołdowo, Brzeźno, Chrząstowo, Nieżywiec, Polnica oraz lokali mieszkalnych w Kołdowie.

Ponadto pozyskano dochody w kwocie 4.455,70 zł (na plan 3.999,00 zł) w wyniku naliczonych odsetek od nieterminowych uregulowań należności czynszu mieszkań, wieczystego użytkowania i upomnień, oraz 426,00 zł z tytułu przepadku wadium w wyniku odstąpienia od umowy zakupu nieruchomości ( na plan 426,00 zł ).



Pierwotny plan działu wynosił 1.219.500,00 zł, został on urealniony :

- Uchwałą Rady Gminy Człuchów Nr XVIII/141/08 z dnia 18.06.2008 r. zwiększony o kwotę 925,00 zł,
- Uchwałą Rady Gminy Człuchów Nr XXI/164/08 z dnia 31.10.2008 r. zwiększony o kwotę 308.100,00 zł.

### **Dział 710 – Działalność usługowa.**

Na plan 7.000,00 zł                      uzyskano 8.804,00 zł                      co stanowi 125,78 %

Uzyskane dochody w kwocie 8.804,00 zł (plan 7.000,00 zł) to opłaty z tytułu wykupu miejsc na cmentarzach.

### **Dział 750 – Administracja publiczna.**

Na plan 145.950,00 zł                      uzyskano 172.533,38 zł                      co stanowi 118,22 %

W dziale tym mieści się dotacja z zakresu administracji rządowej w kwocie 68.000,00 zł (na plan 68.000,00 zł), z przeznaczeniem na 2,66 etatów wydatków zadań administracyjnych .

Poza tym uzyskano dochody z tytułu udzielenia koncesji na poszukiwanie złóż ropy i gazu, zwrotu kosztów upomnień, opłaty z tytułu utraty pojazdu ogółem w kwocie 17.000,80 zł (na plan 10.000,00 zł), z oprocentowania rachunków bankowych 85.719,29 zł ( na plan 60.000,00 zł), oraz z tytułu realizacji dochodów budżetu państwa w wysokości 5 % wykonanych wpływów tj. 1.131,32 zł (na plan 1.950,00 zł) i tak:

- z tytułu wydanych dowodów osobistych                      - 1.107,00 zł,
- z tytułu poświadczeń zameldowania                      - 24,32 zł.

Ponadto uzyskano 681,97 zł z tytułu wpływów z różnych dochodów ( na plan 6.000,00 zł ).

Pierwotny plan wynosił 125.950,00 zł i został zwiększony o 20.000,00 zł Uchwałą Rady Gminy Nr XXI/164/08 z dnia 31.10.2008 r.

### **Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.**

Na plan 1.420,00 zł                      uzyskano 1.420,00 zł                      co stanowi 100,00 %

Jest to dotacja z zakresu administracji rządowej otrzymana z Krajowego Biura Wyborczego Delegatury Wojewódzkiej w Słupsku na finansowanie zadań prowadzenia aktualizacji stałego rejestru wyborców – 1.420,00 zł ( plan 1.420,00 zł ).

Pierwotny plan wynosił 1.656,00 zł i został zmniejszony Zarządzeniem Nr 83/08 Wójta Gminy z dnia 14 marca 2008 r. o kwotę 236,00 zł.

## **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.**

Na plan 3.262.595,00 zł      uzyskano 4.148.807,81 zł      co stanowi 127,17 %

W głównej mierze w dziale tym uzyskane dochody pochodzą z wpływów od ludności z mandatów karnych w kwocie 4.130.922,98 zł (na plan 3.250.000,00 zł).

Poza tym Straż Gminna uzyskała dochody z oprocentowania rachunku bankowego, rozliczeń z lat ubiegłych ogółem na kwotę 17.884,83 zł (na plan 12.595,00 zł).

Pierwotny plan wynosił 2.504.000,00 zł, został urealniony Uchwałami Rady Gminy :

- Nr XX/154/08 z dnia 10.10.2008 r. – został zwiększony o kwotę 422.595,00 zł,
- Nr XXI/164/08 z dnia 31.10.2008 r. – został zwiększony o kwotę 336.000,00 zł.

## **Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.**

Na plan 6.687.880,00 zł      uzyskano 6.752.381,83 zł      co stanowi 100,97 %

Uzyskanymi dochodami są wpływy z podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych, podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, od czynności cywilnoprawnych, opłaty skarbowej, od spadków i darowizn, podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych, odsetek za zwłokę oraz wpływów z tytułu podatków zniesionych, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu, renty planistycznej, opłaty eksploatacyjnej, a także rekompensaty utraconych dochodów.

Kształtują się one następująco :

- podatek od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

- plan 1.928.500,00 zł      - uzyskano      1.882.763,74 zł - co stanowi 97,63 %

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych

- plan 910.000,00 zł      - uzyskano      778.914,23 zł - co stanowi 85,60 %

- podatek rolny od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

- plan 270.000,00 zł      - uzyskano      282.109,72 zł - co stanowi 104,49 %

- podatek rolny od osób fizycznych

- plan 650.000,00 zł      - uzyskano      652.494,43 zł - co stanowi 100,39 %

- podatek leśny od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

- plan 270.500,00 zł      - uzyskano      282.488,00 zł - co stanowi 104,44 %

- podatek leśny od osób fizycznych
  - plan 6.000,00 zł - uzyskano 6.355,53 zł - co stanowi 105,93 %
- podatek od środków transportowych osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych
  - plan 61.000,00 zł - uzyskano 36.923,00 zł - co stanowi 60,53 %
- podatek od środków transportowych osób fizycznych
  - plan 29.000,00 zł - uzyskano 21.957,80 zł - co stanowi 75,72 %
- podatek od spadków i darowizn
  - plan 8.000,00 zł - uzyskano 29.370,00 zł - co stanowi 367,13 %
- podatek od działalności gospodarczej od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej
  - plan 7.000,00 zł - uzyskano 6.477,97 zł - co stanowi 92,55 %
- podatek od czynności cywilnoprawnych osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych
  - plan 24.000,00 zł - uzyskano 4.682,00 zł - co stanowi 19,51 %
- podatek od czynności cywilnoprawnych osób fizycznych
  - plan 149.500,00 zł - uzyskano 214.744,34 zł - co stanowi 143,65 %
- zaległości z podatków zniesionych
  - plan 50.000,00 zł - uzyskano 10.215,18 zł - co stanowi 20,43 %
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych
  - plan 1.860.281,00 zł - uzyskano 2.063.278,00 zł - co stanowi 110,92 %
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych
  - plan 55.000,00 zł - uzyskano 97.643,97 zł - co stanowi 177,54 %
- opłata skarbową
  - plan 36.500,00 zł - uzyskano 45.380,00 zł - co stanowi 124,33 %
- opłaty z tytułu renty planistycznej



- plan 55.700,00 zł - uzyskano 66.718,00 zł - co stanowi 119,78 %

- wpływy z opłat za zezwolenie sprzedaży alkoholu

- plan 117.689,00 zł - wykonanie 117.833,31 zł - co stanowi 100,13 %

- opłaty z tytułu opłaty eksploatacyjnej

- plan 27.600,00 zł - uzyskano 28.871,23 zł - co stanowi 104,61 %

Innymi zgromadzonymi wpływami są odsetki od osób fizycznych, osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, których ogółem uzyskano 28.551,38 zł (na planowane 77.000,00 zł), rekompensata utraconych dochodów w kwocie 94.610,00 zł (plan 94.610,00 zł) z czego 92.891,00 zł od Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych oraz 1.719,00 zł od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku.

W powyższym dziale plan wykonano w 100,97 %, tj. w kwocie 6.752.381,83 zł. Zaległości na dzień 31 grudnia 2008 r. wynoszą 1.189.706,83 zł, w tym :

- podatek od nieruchomości 223.980,55 zł
- podatek rolny 145.422,57 zł
- podatek leśny 1.046,31 zł
- podatek od środków transportowych 31.877,15 zł
- podatki zniesione 725.821,56 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych 5.460,33 zł
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej 16.717,86 zł
- opłata z tytułu renty planistycznej 39.380,50 zł.

Windykacja zadłużeń następuje drogą administracyjną poprzez wysyłanie upomnień oraz wystawianie tytułów wykonawczych, jak i zabezpieczeń hipotecznych na nieruchomościach.

Pierwotny plan wynosił 6.826.781,00 zł. W trakcie wykonywania budżetu został on urealniony :

- Uchwałą Rady Gminy Człuchów Nr XVIII/141/08 z dnia 18.06.2008 r. – zwiększony o kwotę 63.315,00 zł,
- Uchwałą Rady Gminy Człuchów Nr XXI/164/08 z dnia 31.10.2008 r. – zmniejszony o kwotę 202.216,00 zł

## **Dział 758 – Różne rozliczenia.**

---

Na plan 11.372.607,00 zł uzyskano 11.372.607,34 zł co stanowi 100,00 %

Uzyskane dochody obejmują :

1. Subwencję ogólną na kwotę 11.371.671,00 zł

w tym :

- część oświatową na kwotę 7.307.642,00 zł (plan 7.307.642,00 zł),
  - część wyrównawczą na kwotę 3.909.487,00 zł (plan 3.909.487,00 zł),
  - część równoważąca na kwotę 154.542,00 zł (plan 154.542,00 zł).
2. Niewykorzystane środki w ramach wydatków niewygasających na kwotę 936,34 zł ( plan 936,00 zł ).

Pierwotny plan to kwota 11.141.510,00 zł. Został on urealniony Uchwałami Rady Gminy Człuchów:

- Nr XV/116/08 z dnia 27.03.2008 r. – zwiększono część oświatową subwencji o kwotę 230.161,00 zł.
- Nr XVIII/141/08 z dnia 18.06.2008r. – zwiększono o kwotę 936,00 zł – z tytułu rozliczenia wydatków niewygasających.

## **Dział 801 – Oświata i wychowanie.**

---

Na plan 686.271,00 zł      uzyskano 646.362,01 zł      co stanowi 94,19 %

W dziale pozyskane wpływy stanowią dotacje na zdania własne, dotacja z funduszy celowych oraz różne dochody własne.

Dotacje na zdania własne dotyczą wdrażania w ramach reformy oświaty programu nauczania języka angielskiego w klasach pierwszych szkół podstawowych w kwocie 13.097,00 zł ( plan 16.450,00 zł ) oraz przyuczenie do wykonywania określonej pracy i nauki zawodu pracowników młodocianych w wysokości 67.802,00 zł ( na plan 106.840,00 zł ).

Dotację z funduszy celowych uzyskano na realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego tj.: Budowa hali sportowej z zapleczem i łącznikiem w Polnicy w wysokości 400.000,00 zł ( na plan 400.000,00 zł ) – dofinansowanie przyznane ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej.

Uzyskane dochody własne to: sprzedaż złomowanego autobusu szkolnego 2.700,00 zł ( plan 2.700,00 zł ), wynajem autobusów – 8.988,90 zł ( na plan 10.000,00), opłaty stałe i wyżywienie dzieci w przedszkolach 40.237,50 zł ( na plan 48.300,00 zł ) oraz wyżywienie w stołówkach szkolnych 43.722,18 zł ( na plan 46.832,00 ), wpływy za centralne ogrzewanie, ścieki, wywozy nieczystości, rozliczenia z lat ubiegłych – 52.534,64 zł ( na plan 42.709,00 zł ), oprocentowania rachunków bankowych szkół podstawowych, przedszkoli i gimnazjum – 11.166,83 zł ( ogółem na plan 10.120,00 zł ), odsetki od nieterminowych wpływów z tytułu wynajmu autobusów 138,76 zł ( plan 138,00 zł ), ogółem na plan darowizny w kwocie 682,00 zł uzyskano z Polskiego Towarzystwa Ubezpieczeń S.A. Warszawa darowiznę na dobro Szkoły Podstawowej w Stołcznie – 874,20 zł z przeznaczeniem na zakup pomocy naukowych oraz Szkoła Podstawowa w Rychnowach – 300,00 zł darowizna od Państwa Błażejewskich – bez określenia celu , wynajem sali komputerowej w SP Wierzchowie i Stołcznie, hali sportowej w SP Polnicy ogółem na kwotę 4.800,00 zł ( na plan 1.500,00 zł ).

Pierwotny plan wynosił 604.960,00 zł. Urealnienie planu wprowadzono :

- Zarządzeniem Wójta Gminy Człuchów Nr 93/08 z dnia 07.05.2008 r. zwiększając o kwotę 16.450,00 zł - w oparciu o decyzję Wojewody Pomorskiego z tytułu dotacji na zadania własne,