

Sprawozdanie z wykonania Budżetu Gminy Kowiesy za 2008 rok.

Wójt Gminy, wypełniając ustawowy obowiązek wynikający z art. 199 ust 1 ustawy o finansach publicznych przedstawia Radzie Gminy Kowiesy „Sprawozdanie z wykonania Budżetu Gminy Kowiesy za 2008 rok”.

Sprawozdanie zawiera sześć rozdziałów przedstawiających tabelarycznie i opisowo wykonanie budżetu tj. dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów Gminy Kowiesy za rok 2008.

Integralną częścią tego sprawozdania jest sprawozdanie z wykonania budżetu Samorządowej Instytucji Kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Kowiesach.

I. DANE OGÓLNE

Budżet Gminy Kowiesy na 2008 rok został uchwalony w dniu 8 lutego 2008 roku Uchwałą Rady Gminy Kowiesy nr XIII/73/08. Plan dochodów określono pierwotnie w wysokości 5.926.872,00 zł. Po uwzględnieniu zmian wprowadzonych w toku realizacji budżetu, plan dochodów po zmianach na dzień 31.12.2008 roku wyniósł 6.984.655,65 zł, wykonanie zaś wynosiło 7.097.439,62 zł, tj. 101,6%.

Plan wydatków uchwalono pierwotnie na kwotę 7.192.242,00 zł, po zmianach na dzień 31.12.2008 roku wyniósł 7.058.769,65 zł, natomiast wykonanie wynosiło 6.598.241,34 zł, co stanowi 93,5 %.

Różnica między wykonanymi dochodami, a wykonanymi wydatkami stanowi nadwyżkę w kwocie 499.198,28 zł.

W roku budżetowym 2008 gmina nie zaciągała żadnych zobowiązań długoterminowych.

Rozchodami w 2008 roku były spłaty następujących kredytów i pożyczek:

- spłata 23.849,48 zł, tj. pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi zaciągniętej w 2007 roku na modernizację oświetlenia ulicznego przy drogach gminnych ,
- spłata 11.400,00 zł, tj. pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi, zaciągniętej w 2007 roku na budowę oczyszczalni ścieków przy gminnym budynku *Ośrodek Zdrowia*,
- spłata 55.200,00 zł, tj. kredytu z Banku Ochrony Środowiska w Łodzi zaciągniętego w 2005 roku na dofinansowanie budowy drogi, relacji Turowa Wola-Stary Wylezin,

- spłata 109.092,00 zł, tj. kredytu z Banku Ochrony Środowiska w Łodzi ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej, zaciągniętego w 2005 roku na dofinansowanie budowy drogi relacji Turowa Wola-Stary Wylezin,
- spłata 34.992,00 zł, tj. kredytu z Banku Spółdzielczego w Białej Rawskiej zaciągniętego w 2006 roku na dofinansowanie modernizacji dróg gminnych,
- spłata 28.848,00 zł, tj. kredytu z Banku Spółdzielczego w Białej Rawskiej zaciągniętego w 2006 roku na spłatę zobowiązań.

Łączna kwota rozchodów 263.381,48 zł (tabela nr 5)

OGÓLNE WYKONANIE BUDŻETU 2008 roku

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | wolne środki | |
| wykonane dochody | | z lat ubiegłych | |
| 7.097.439,62 | + | 337.496,78 | = 7.434.936,40 |
| | | | |
| wykonane wydatki | | rozchody | |
| 6.598.241,34 | + | 263.381,48 | = 6.861.622,82 |
| | | | |
| <hr style="width: 100%; border: 0.5px solid black;"/> | | <hr style="width: 100%; border: 0.5px solid black;"/> | <hr style="width: 100%; border: 0.5px solid black;"/> |
| 499.198,28 | | 74.115,30 | 573.313,58 |
| <i>nadwyżka budżetowa</i> | | <i>finansowanie</i> | <i>wolne środki budżetu na koniec roku</i> |

Dane ogólne z wykonania budżetu w formie tabelarycznej zawiera tabela nr 1.

II. DOCHODY BUDŻETU

Roczny plan dochodów został wykonany w 101,6%, z czego dochody własne wykonano w 104,7%, dotacje w 99,4%, subwencje w 100,0%.

W ciągu roku budżetowego 2008 plan dochodów uległ zmianie o zwiększenie w kwocie 1.057.783,65 zł, z tytułu :

- realizacji wypłat zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego używanego do produkcji rolnej w kwocie 135.268,65 zł,
- dofinansowania przez Urząd Marszałkowski w Łodzi ze środków TFOGR, zadań własnych w zakresie modernizacji dróg gminnych w wysokości 222.300,00 zł,
- dofinansowania przez Urząd Marszałkowski w Łodzi modernizacji drogi relacji Wola Pękoszewska -Borszyce i Wymysłów – Chojnatka w wysokości 300.000,00 zł,

- dofinansowania przez Lasy Państwowe modernizacji drogi w Borszycach – 47.235,00 zł,
- zwrotu środków – refundacja z Urzędu Pracy wynagrodzeń za prace publiczne 8.978,00 zł,
- sprzedaży działki w Zawadach – 4.100,00 zł,
- zmniejszenia dotacji na aktualizację rejestru wyborców – 46,00 zł,
- zwiększenia planowanych wpływów z podatku od środków transportowych – 22.000,00 zł,
- zwiększenia planowanych wpływów z podatku od spadków i darowizn – 30.000,00 zł,
- zwiększenia planowanych wpływów z opłaty skarbowej – 2.000,00 zł,
- zwiększenia planowanych wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych – 15.000,00 zł,
- zwiększenia planowanych wpływów z opłat od prowadzonej działalności gospodarczej i za zajęcie pasa drogowego – 2.000,00 zł,
- zwiększenia planowanych wpływów z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat – 5.000,00 zł,
- zwiększenie subwencji oświatowej o kwotę 176.896,00 zł oraz środków z rezerwy subwencji oświatowej w kwocie 27.056,00 zł,
- zwiększenia planu dochodów z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych w kwocie 10.000,00 zł,
- zwrotu środków – refundacja z Urzędu Pracy wynagrodzeń za prace interwencyjne w kwocie 3.618,00 zł,
- dotacji celowych na zadania z zakresu Oświaty w kwocie 26.222,00 zł,
- uzyskania dotacji z WFOŚ i GW w Łodzi na zadanie pn. *Dzień Ziemi* w kwocie 8.800,00 zł,
- zwiększenia dotacji celowych na zadania własne z Pomocy Społecznej – 30.937,00 zł,
- zmniejszeniem dotacji celowych na zadania zlecone z Pomocy Społecznej – 66.241,00 zł,
- dotacji na pomoc materialną dla uczniów w wysokości 31.720,00 zł oraz dotacji na zakup poręczników dla dzieci / kl 0-3/ w kwocie 5.240,00 zł,
- dotacji otrzymanej na zajęcia pozalekcyjne w szkole podstawowej w Kowiesach w kwocie 9.700,00 zł.

W strukturze wykonania budżetu gminy w 2008 roku dochody własne stanowiły 39 %, subwencja oświatowa – 25 %, subwencja ogólna – 15 %, dotacje celowe na realizację zadań zleconych — 16 %, dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących— 2%, dotacje z innych funduszy — 3 %.

Dochody własne wpłynęły do budżetu w kwocie 2.742.738,82 zł, a wynikały z następujących tytułów:

- podatek od nieruchomości – 625.303,79 zł,
- podatek rolny – 471.993,65 zł,
- podatek leśny – 46.717,90 zł,
- podatek od środków transportowych – 50.915,80 zł,
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 685.596 zł,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 6.910,51 zł,
- dochody z majątku gminy – 112.415,69 zł (w tym: ze sprzedaży majątku- 4.100,00 zł, opłaty z tytułu dzierżawy terenów łowieckich- 1.158,26 zł, z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 2.309,00 zł, z tytułu czynszów za lokale użytkowe i mieszkalne oraz dzierżawy pozostałe 104.848,43 zł),
- wpływy z tytułu opłaty za pobór wody z wodociągu gminnego – 88.491,11 zł,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 43.486,24 zł,
- udziały z karty podatkowej – 17.132,88 zł,
- podatek od spadków i darowizn – 45.788,00 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 92.641,98 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej – 21.012,00 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat należności budżetu w wysokości – 9.716,00 zł,
- wpływy z opłaty za wydaną koncesję na poszukiwanie złóż ropy naftowej – 3.445,00 zł,
- wpływy z opłaty targowej - 4,00 zł,
- wpływy z opłaty od działalności gospodarczej i za zajęcie psa drogowego – 3.686,39 zł,
- odsetki od środków na rachunku bankowym – 32.511,71zł,
- wpływy z opłat za obiady w Gimnazjum – 16.298,70 zł,
- prowizji z opłat za wydawanie dowodów osobistych – 240,02 zł,
- wpływ z tytułu pomocy udzielonej przez województwo łódzkie na dofinansowanie modernizacji dróg gminnych – 300.000,00 zł
- wpływ środków od Lasów Państwowych na przebudowę drogi - 47.234,97 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 21.196,48 zł.

Największe wpływy w dochodach własnych stanowił podatek od nieruchomości i podatek rolny oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Pomimo podejmowanych działań egzekucyjnych, w podatkach tych występują duże zaległości. Największe zaległości występują w podatku od nieruchomości od osób prawnych 241.994,60 zł oraz w podatku rolnym od osób fizycznych 35.846,34 zł.

Ogółem należności na dzień 31.12.2008 r. wynosiły 491.184,18 zł, w tym należności wymagalne 396.527,13 zł.

Skutki obniżenia przez Radę Gminy maksymalnych stawek podatków spowodowały zmniejszenie dochodów gminy w wysokości 269.912,82 zł, z czego: w podatku od nieruchomości – 152.202,79 zł, w podatku rolnym 77.121,00 zł i podatku od środków transportowych – 40.589,03 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień, spowodowały obniżenie dochodów w wysokości 84.848,10 zł, w tym: z tytułu zwolnienia od podatku od nieruchomości budowli gminnych oraz budynków mieszkalnych rencistów i emerytów.

Zastosowane obniżenia stawek i zwolnienia podatkowe powodują jednocześnie obniżenie subwencji wyrównawczej dla gminy z budżetu państwa.

Na indywidualne wnioski podatników po przeprowadzeniu postępowania wyjaśniającego udzielone zostały przez Wójta Gminy umorzenia w podatku rolnym w wysokości – 1.952,70 zł.

Dotacje celowe wpłynęły do budżetu w wysokości 1.527.740,80 zł.

Z tego kwota 1.111.902,81 zł, dotyczyła zadań zleconych gminie, takich jak:

- wypłata rolnikom akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego – 135.268,65 zł,
- działalność bieżąca Urzędu Stanu Cywilnego – 37.977,90 zł,
- aktualizacja rejestru wyborców – 366,75 zł,
- konserwacja magazynu OC - 450,00 zł,
- Pomoc Społeczna – 937.839,51 zł, z tego:
 - świadczenia rodzinne i zaliczka alimentacyjna – 864.107,54 zł,
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne od wypłat zasiłków – 1.193,00 zł,
 - zasiłki stałe - 7.776,00 zł,
 - wypłata zasiłków z tytułu klęski suszy – 43.000,00 zł
 - usługi opiekuńcze z pomocy społecznej - 21.762,97 zł.

Dotacje celowe otrzymane na realizację zadań własnych w wysokości 180.082,54 zł, z przeznaczeniem na :

- dofinansowanie nauczania języka angielskiego w pierwszej klasie szkoły podstawowej – 7.294,81 zł,
- zwrot pracodawcom kosztów zatrudniania młodocianych – 12.930,00 zł,
- wypłaty zasiłków okresowych – 14.100,21 zł,
- dofinansowanie działalności Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 74.361,00 zł,
- dożywianie uczniów w ramach rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 25.889,00 zł,
- sfinansowanie pomocy materialnej dla uczniów w wysokości 31.704,72 zł,
- zakup podręczników dla dzieci / kl 0-3/ - 4.102,80zł,
- zajęcia pozalekcyjne w szkole podstawowej – 9.700,00 zł.

Ponadto gmina uzyskała dodatkowe dofinansowanie w wysokości 235.755,45 zł w postaci:

- dotacji z TFOGR przy Urzędzie Marszałkowskim w Łodzi na modernizację dróg dojazdowych do gruntów rolnych w kwocie 220.522,49 zł,
- dotacji z funduszy Unii Europejskiej z przeznaczeniem na zadania oświatowe 7.288,00 zł,
- dotacji z WFOŚ i GW w Łodzi na dofinansowanie zadania pn. *Dzień Ziemi* w kwocie 7.944,96 zł.

Subwencje stanowiły 39,8% ogólnych dochodów budżetu i wynosiły 2.826.960,00 zł.

Wpłynęły do budżetu w 100%, a składały się na nie:

- subwencja oświatowa 1.765.926,00 zł,
- subwencja wyrównawcza 1.061.034,00 zł.

Dochody budżetu w formie tabelarycznej przedstawia tabela nr 2.

III. WYDATKI BUDŻETU

Roczny plan wydatków został wykonany w 93,5 % tj. w kwocie 6.598.241,34 zł, z tego na

wydatki inwestycyjne przypadło 1.454.687,94 zł, tj. 22,0 % ogólnych wydatków budżetu, natomiast na wydatki bieżące 5.143.553,40 zł, tj. 78,0 % ogólnych wydatków.

Realizacja wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan 262.868,65 zł, wykonanie 257.228,79 zł (97,9 %).

Zrealizowana kwota wydatków dotyczyła:

- zadań inwestycyjnych 106.770,50 zł (była wykonana dokumentacja na budowę sieci wodociągowej oraz zakup pompy głębinowej do SUW w Starym Wylezinie),
- zadań bieżących, takich jak:
 - podatku VAT od wykonywanych inwestycji,
 - odpis 2% z podatku rolnego na rzecz Izb Rolniczych,
 - wypłata akcyzy z paliwa używanego do produkcji rolnej (środki na ten cel pochodziły z budżetu państwa).

Dział 400 - WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, WODĘ I GAZ

Plan 70.324,00 zł, wykonanie 65.518,13 zł (93,2 %)

Wydatki poniesione w tym dziale dotyczyły kosztów produkcji wody, w tym wynagrodzenia i pochodne konserwatora wodociągów wyniosły 26.568,74 zł, energia elektryczna to koszt rzędu 23.692,48 zł oraz pozostałe wydatki bieżące w kwocie 15.256,91 zł, które dotyczyły opłat do Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi za pobór wody, zakupu materiałów do hydroforni, opłat za dozór techniczny urządzeń wodnych, itp.

Dział 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan 1.219.402,00 zł wykonanie 1.097.710,94 zł (90,0 %)

Dział ten obejmuje zadania w zakresie utrzymania dróg gminnych, zarówno bieżących remontów jak i zadań inwestycyjnych.

Na zadania inwestycyjne z zaplanowanej kwoty 1.058.960,00 zł, wydatkowano 938.599,26 zł, z czego 897.853,00 zł wydatkowano na przebudowę dróg w miejscowościach Wola Pękoszewska - Borszyce, Wymysłów – Chojnatka, Nowy Lindów i Janów, kwotę 15.079,26 zł wydatkowano na zakup wiat przystankowych, kwotę 21.397,00 zł przeznaczono na

podziały działek oraz koncepcję przebudowy drgi Lisna -Paplinek -Chrzczonowice, natomiast kwote 4.270,00 zł na koncepcję przebudowy drogi Pękoszew-Wędrogów.

W zakresie bieżącego utrzymania dróg wydatkowano kwotę 159.111,68 zł, z czego na wynagrodzenia i pochodne pracownika drogowego przypadło 27.696,67 zł, natomiast pozostała kwota 131.415,01 zł, dotyczyła:

- równania dróg gminnych – 10.546,90 zł,
- remontu dróg gminnych poprzez nawożenie żwirem i destruktem – 89.282,18 zł,
- remontu parkingu 21.020,60 zł,
- zimowego utrzymania dróg gminnych – 1.061,40 zł,
- ryczałt samochodowy i koszty delegacji pracownika drogowego – 2.714,32 zł,
- odpis na ZFŚS – 1.359,92zł,
- pozostała kwota — 5.429,69 zł, dotyczyła: zakup paliwa i oleju oraz części zamiennych do piły spalinowej - wycinanie krzaków przy drogach gminnych , zakup znaków drogowych itp.

Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan 376.458,00 zł, wykonanie 340.729,55 zł (90,5 %)

Dział gospodarki mieszkaniowej obejmuje gospodarowanie gruntami i nieruchomościami Gminy. Wydatki inwestycyjne w tym dziale wynosiły 267.233,13 zł, a dotyczyły termomodernizacji budynku *Ośrodek Zdrowia w kwocie* 258.839,53 zł, sporządzenia kosztorysu na przebudowę budynku OSP w Jeruzalu z częścią na świetlice wiejską 1.830,00 zł oraz sporządzenia dokumentacji i kosztorysu na przebudowę budynku OSP w Paplinie z częścią na świetlice wiejską 6.563,60 zł.

Wydatki bieżące wynosiły 73.496,42 zł i dotyczyły to przede wszystkim utrzymania obiektu Ośrodka Zdrowia w Kowiesach (w tym m.inn. na olej opałowy wydatkowano 28.213,77 zł, energię elektryczną 5.691,07 zł). Pozostałe wydatki dotyczyły monitoringu budynków gminnych, sprzątnięcia klatek schodowych, rozgraniczenia nieruchomości, wycen i podziałów działek, itp.

Dział 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan 58.000,00 zł, wykonanie 31.310,24 zł (54,0 %)

Wydatki tego działu dotyczyły m.in. wydawania decyzji o warunkach zabudowy oraz sporządzenia I etapu studium zagospodarowania przestrzennego gminy.

Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan 929.630,00 zł, wykonanie 903.346,19 zł (97,2 %)

Dział administracji obejmuje następujące rozdziały:

Urząd Wojewódzki, który realizuje zadania w zakresie ewidencji ludności i USC. Zatrudnienie wynosi 1 etat a wynagrodzenie i pochodne w 2008 roku wynosiły 43.690,60 zł, pozostałe wydatki w kwocie 6.519,53 zł dotyczyły zakupu: druków, materiałów biurowych, kosztów transportu dowodów osobistych, serwisu nad programem do ewidencji ludności oraz akcji kurierskiej i świadczeń na rzecz obrony.

Rada Gminy - w rozdziale tym poniesione wydatki dotyczą wypłat diet radnym, ryczałtu Przewodniczącemu Rady Gminy oraz zakupu materiałów biurowych i artykułów spożywczych na sesje Rady Gminy. Łącznie poniesione wydatki wynosiły 35.897,28 zł (w tym diety 34.000,00 zł).

Urząd Gminy - plan wydatków bieżących to 798.155,00 zł, wykonanie 777.988,94 zł.

W ramach tego działu realizowano również zakupy inwestycyjne w wysokości 32.588,86 zł (zakup samochodu z przyczepką i sprzętu komputerowego).

Zatrudnienie w Urzędzie Gminy na dzień 31.12.2008 roku wynosiło 12 etatów administracji i $\frac{3}{4}$ etatu obsługi, na które przypadały wynagrodzenia i pochodne w kwocie 531.206,20 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 214.193,88 zł, dotyczyły:

- wynagrodzeń bezosobowych, w tym obsługi informatycznej Urzędu Gminy i obsługi kotłowni – 16.403,14 zł,
- obsługi prawnej UG - 10.248,00 zł,
- zakupu opału – 18.739,20 zł,
- zakupu usług pocztowych – 12.705,85 zł,
- usług telekomunikacji stacjonarnej - 10.457,44 zł,
- usług telekomunikacji komórkowej – 2.403,84 zł,
- usług dostępu do sieci INTERNET – 1.245,29 zł,
- szkoleń pracowniczych - 7.060,25 zł,
- remont pomieszczeń UG – 10.322,09 zł,
- malowanie dachu budynku Urzędu Gminy – 3.650,00 zł
- podróży służbowych – 9.760,55 zł (w tym: ryczałt samochodowy Wójta),
- zakupu energii – 6.762,51 zł,
- zakup mebli biurowych, wykładziny i stołów do sali konferencyjnej - 17.779,57 zł,

- monitoring budynku Urzędu Gminy – 1.464,00 zł,
- serwis pogwarancyjny programów komputerowych – 5.713,87 zł,
- odpisy na rzecz ZFŚS – 11.105,95 zł,
- zakupu akcesoriów komputerowych – 6.014,10 zł,
- ubezpieczeń majątku i składek na rzecz ZGW i Stowarzyszenia Gminy Dorzecza Bzury-10.457,44 zł,
- licencji autorska za korzystanie z portalu zawierającego akty prawne *LEX* – 5.630,30zł,
- prenumerata Dzienników Ustaw. prasy i czasopism fachowych – 4.309,90 zł,
- pozostałe wydatki rzeczowe i usługi – 41.960,59 zł (utrzymanie strony internetowej i BIP, zakup materiałów biurowych i środków czystości, usług kominiarskich, serwis ksero i komputerów, zakup drobnego wyposażenia i sprzętu biurowego, paliwo do samochodu służbowego oraz inne wydatki bieżące).

Promocja j.s.t. - wydatki w tym rozdziale związane były z promocją gminy i wynosiły 5.892,84 zł.

Pozostała działalność. Wydatkowana kwota w tym rozdziale – 33.357,00 zł, dotyczyła wypłaty diet sołtysom za udział w sesjach (10.440,00 zł), składki na rzecz Stowarzyszenia *Kraina Rawki* oraz wykonania tablic informacyjnych dla sołectw oraz innych drobnych wydatków.

Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Plan 368,00 zł, wykonanie 366,75 zł (99,7 %)

Z działu tego sfinansowano aktualizację stałego rejestru wyborców.

Dział 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Plan 197.377,00 zł, wykonanie 163.331,15 zł (82,8 %)

W ramach tego działu wydatkowano środki na :

Jednostki Terenowe Policji — gmina zakupiła paliwo do służbowego samochodu policyjnego Posterunku Policji w Kowiesach na kwotę 3.495,27 zł.

Ochotnicze Straże Pożarne - pięć jednostek OSP działających na terenie gminy, a na ich działalność wydatkowano z budżetu środki w wysokości 158.558,73 zł, w tym wydatki inwestycyjne w kwocie 76.502,40 zł które dotyczyły zakupu samochodu dla Jednostki OSP

Turowa Wola oraz remontu kapitalnego samochodu OSP Paplin. Pozostałe wydatki dotyczyły:

- wypłata ryczałtów kierowcom samochodów strażackich oraz wynagrodzenie Komendanta Gminnego OSP w ogólnej kwocie – 9.600 zł,
- ekwiwalenty za udział w akcji – 1.812,35 zł,
- energia – 4.476,18 zł,
- zakup osobistego wyposażenia strażaka i sprzętu dla OSP - 25.822,83 zł,
- usługi telekomunikacyjne- 1.028,14 zł,
- ubezpieczenia samochodów i członków OSP - 4.389,50 zł,
- zakup usług remontowych – 9.494,04 zł (w tym remont budynku OSP Wola Pękoszewska 8.060,64 zł),
- pozostałe wydatki bieżące w kwocie – 25.433,29 zł (paliwo, części zamienne do samochodów strażackich, przeglądy samochodów, badania lekarskie strażaków, itp)

Obrona Cywilna - konserwacja sprzętu OC za kwotę 450 zł.

Pozostała działalność to wydatki na pozostałe zadania z zakresu bezpieczeństwa i ochrony przeciwpożarowej na którą wydatkowano w roku 2008 – 827,15 zł.

Dział 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Plan 38.000,00 zł, wykonanie 37.272,98 zł (98,1 %)

Wydatki tego działu dotyczyły wynagrodzeń agencyjno-prowizyjnych sołtysów za pobór podatków, na które wydatkowano z budżetu kwotę 36.752,00 zł. Ponadto 520,98 zł wydatkowano na druki i materiały biurowe dla sołtysów.

Dział 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Plan 113.000,00 zł, wykonanie 22.509,89 zł (19,9%)

W dziale tym ewidencjonowane były koszty obsługi zobowiązań Gminy z tytułu pożyczek i kredytów, które w 2008 roku wynosiły 22.509,89 zł. Niezrealizowana kwota 88.000,00 zł dotyczyła zabezpieczenia środków na poręczenie kredytu dla Lokalnej Grupy Działania LEADER + *Kraina Rawki*. Na dzień 31 grudnia 2008 r. zobowiązanie to wygasło.

Dział 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan 2.337.234,00 zł, wykonanie 2.263.573,34 zł (96,8%)

Wydatki na oświatę obejmowały działalność szkoły podstawowej w Kowiesach, filii szkoły podstawowej w Turowej Woli do dnia 30 sierpnia 2008 r, Niepublicznej szkoły Podstawowej w Turowej Woli finansowanej dotacją, oddziału przedszkolnego, gimnazjum oraz działalność Zespołów Wychowania Przedszkolnego w Jeruzalu i w Turowej Woli. Ponadto finansowany był dowóz dzieci do szkół, działalność Gminnego Zespołu Oświaty oraz stołówki przy Publicznym Gimnazjum w Jeruzalu.

Szkoły Podstawowe

Poniesione wydatki na szkoły podstawowe wynosiły 1.120.239,96zł. Wydatki te rozkładały się w następujący sposób:

Szkoła Podstawowa w Kowiesach:

Plan wydatków tej szkoły stanowił kwotę 851.037,00 zł i został wykonany w 98,62% tj. w kwocie 841.814,54 zł, w przeliczeniu na jednego ucznia jest to wydatek w wysokości 5.574,93 zł.

Wydatki te obejmowały wyłącznie wydatki bieżące.

Do Szkoły Podstawowej w Kowiesach uczęszcza 151 uczniów, zatrudnienie w szkole wynosi 12,36 etatu nauczycieli oraz 3,75 etatu obsługi. Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 605.023,40 zł, na dodatki socjalne, takie jak: dodatek wiejski, mieszkaniowy i Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych przeznaczono 63.688,67 zł. Pozostałe wydatki stanowiły kwotę 173.102,47 zł i związane były głównie z:

- bieżącym utrzymaniem szkoły tj. zakup opału 38.073,38 zł,
- środków czystości, artykułów papierniczych, wyposażenia w kwocie 16.325,36 zł,
- wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia 7.059,89 zł,
- zakup pomocy naukowych 3.460,82 zł,
- koszty energii to kwota 6.558,82 zł,
- koszty wykonanych remontów to kwota 75.126,82 zł, z tego ze środków MEN 10.000,00zł (w ramach tych środków wykonano remont elewacji nowej części budynku, cyklinowania podłogi w sali gimnastycznej oraz remontu podłóg w starej części budynku)
- usługi zdrowotne stanowiły kwotę 384,00 zł,
- kwota 16.638,96 zł to koszty związane z wywozem nieczystości, opłatami za usługi kominiarskie, naprawą i konserwacją instalacji elektrycznej oraz prowadzeniem spraw BHP,
- kwotę 2.319,58 zł wydatkowano na opłaty za usługi internetowe,
- wydatki związane z uiszczaniem opłat telekomunikacyjnych to kwota 3.212,77 zł,

- koszty podróży służbowych poniesiono w kwocie 1.382,98 zł,
- na ubezpieczenie budynków i sprzętu wydatkowano 1.901,91 zł,
- 80,08 zł wydatkowano na zakup papieru do sprzętu drukarskiego,
- zakup programów komputerowych to kwota 577,10 zł.

Szkoła brała również udział w Rządowym programie wyrównywania szans edukacyjnych dzieci i młodzieży „Aktywizacja jednostek samorządu terytorialnego i organizacji pozarządowych”. W ramach tego programu prowadzone były zajęcia pozalekcyjne m.in. logopedyczne, teatralne, taneczne, z rytmiki i dydaktyczno-wyrównawcze oraz zakupiono drobny sprzęt do muzyki.

Szkoła Podstawowa w Kowiesach Filia w Turowej Woli

Filia w Turowej Woli zakończyła swoją działalność z dniem 31 sierpnia 2008 r.

Przydzielony plan w wysokości 162.532,00 zł został wykonany w kwocie 154.563,18 zł

Zatrudnienie wynosiło 2,44 etatów nauczycieli, 0,5 etatu obsługi. Liczba uczniów w ubiegłym roku szkolnym wynosiła 25 osób.

Poniesione wydatki związane były z wypłatą wynagrodzeń i pochodnych oraz bieżącym utrzymaniem obiektu i przedstawiały się następująco:

- wynagrodzenia i pochodne 101.592,81, w tym odprawy w związku z likwidacją filii dla dwóch nauczycieli 25.402,80 zł,
- dodatki socjalne: wiejski i mieszkaniowy 3.702,40 zł, ZFŚS w wysokości 4.020,30 zł. Pozostałe wydatki bieżące szkoły stanowiły kwotę 45.247,67 zł i przeznaczone były na:
- zakup opału, materiałów biurowych i elektrycznych 15.361,70 zł,
- umowa zlecenie palacza CO wynosiła 2.100,00 zł,
- koszty energii 1.868,96 zł,
- remont pomieszczeń na stołówkę szkolną 19.593,55
- zakup usług pozostałych, na które wydatkowano 5.100,57 zł to przede wszystkim wywóz nieczystości, transport pelletu, konserwacja i naprawa instalacji elektrycznej, monitoring,
- opłaty za usługi internetowe wynosiły 611,30 zł,
- poniesione koszty usług telekomunikacyjnych to kwota 585,59 zł,
- koszt ubezpieczenia budynków i sprzętu stanowiły kwotę 26,00 zł.

Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Turowej Woli prowadzona przez Stowarzyszenie.

Na jej działalność przekazana została dotacja z budżetu Gminy Kowiesy w wysokości 123.862,24zł.

Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Oddział przedszkolny występuje tylko przy Szkole Podstawowej w Kowiesach, natomiast w filii połączony był z klasą I. Koszty utrzymania oddziału to przede wszystkim zatrudnienie nauczyciela, ponieważ wydatki związane z utrzymaniem pomieszczenia pokrywa szkoła podstawowa. Do oddziału przedszkolnego w ubiegłym roku szkolnym uczęszczało 21 uczniów.

Wydatki związane z zatrudnieniem to:

- wynagrodzenia i pochodne w kwocie 45.281,44 zł,
- dodatek wiejski i mieszkaniowy 2.982,00 zł,
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 2.281,57 zł.
- Zakup pomocy naukowych i zabawek 958,00

Ogółem na oddział przedszkolny poniesiono wydatki w wysokości 51.503,01 zł.

Przedszkola

W rozdziale tym ujmowane są wydatki na wychowanie przedszkolne dzieci w wieku od 3 – 5 lat. Udzielana została w 2008 roku dotacja z budżetu gminy dla Zespołu Wychowania Przedszkolnego w Jeruzalu i w Turowej Wli w łącznej kwocie 38.750,15 zł.

Gimnazjum

Do funkcjonującego na terenie gminy gimnazjum w Jeruzalu uczęszcza obecnie 97 uczniów.

W stosunku do ubiegłego roku szkolnego liczba ta zmniejszyła się o 26 osób.

Zatrudnienie w szkole wynosi 12,50 etatu nauczycieli i 2 etaty pracowników obsługi.

Przyznany plan wydatków w kwocie 718.614,00 zł został zrealizowany w 96,0% tj. w wysokości 689.886,11 zł, co w przeliczeniu na jednego ucznia wynosi 5.608,83 zł.

Środki te przeznaczone były na pokrycie takich wydatków jak:

- wynagrodzenia i pochodne w kwocie 499.447,31 zł,
- dodatek wiejski i mieszkaniowy 32.347,43 zł,
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 29.916,70 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe z tytułu umów zlecenia 1.950,00 zł,
- zakup oleju opałowego 29.541,73 zł,
- zakup pozostałych materiałów , w tym m.in. artykuły biurowe, środki czystości, meble, świadectwa, toner itp. na kwotę 12.389,18 zł,
- pomoce naukowe zakupiono za kwotę 3.908,22 zł,
- opłaty za energię elektryczną wynosiły 6.578,44 zł.

- wykonane remonty stanowiły kwotę 51.025,20, w tym ze środków MEN 12.222,00zł (malowanie sali gimnastycznej, cyklinowanie parkietu w sali i klasopracowni, wymiana drzwi)
- usługi zdrowotne 430,00 zł
- wydatki związane z zakupem usług pozostałych to m.in. monitorowanie budynku szkoły oraz wywozu nieczystości na ogólną kwotę 6.794,72 zł,
- opłaty za usługi internetowe wynosiły 1.635,93 zł,
- poniesione wydatki na usługi telekomunikacyjne to 2.283,32 zł,
- zwroty za podróże służbowe stanowiły kwotę 1.523,68 zł,
- pozostałe koszty związane z ubezpieczeniem budynku i sprzętu to kwota 1.208,00 zł,
- na zakup papieru wydatkowano 40,05 zł,
- zakup programów i licencji 1.578,20 zł,
- pozostałe wydatki bieżące w ramach programu „Nowy Impuls” – 5.338,00 zł.

W roku 2008 realizowano zajęcia pozalekcyjne rozpoczęte w 2007 r. w ramach programu „Nowy Impuls-projekty rozwojowe szkół wiejskich w województwie łódzkim” współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Na zajęcia te wydatkowano 7.288,00 zł.

Szkoła wystąpiła również do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi i w ramach programu Edukacja ekologiczna pozyskała środki na obchody święta „Dzień Ziemi”. W ramach programu zakupiono pomoce naukowe z zakresu edukacji ekologicznej, kosze na śmieci, sadzonki roślin oraz nagrody dla uczniów biorących udział w konkursach.

Dowożenia uczniów do szkół

Gmina poniosła w 2008 roku koszty związane z dowozem uczniów do szkół w wysokości 141.605,45 zł. Powyższa kwota obejmowała koszt wynajmu trzech autobusów. Usługę przewozu świadczyło Przedsiębiorstwo PKS ze Skierniewic, wykonując dziennie trasę 265 km. Za zrealizowane przejazdy uiszczono kwotę w wysokości 113.912,45 zł. Koszty opieki nad dowożonymi dziećmi wynosiły wraz z pochodnymi 17.700,00 zł. Ponadto gmina zwracała koszty rodzicom za dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkoły, na które to poniesiono wydatki w wysokości 9.993,00 zł.

Zespoły Ekonomiczno – Administracyjne Szkół

Poniesione wydatki na działalność Gminnego Zespołu Oświaty wynosiły 105.094,99 zł.

Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 92.908,74 zł, przy zatrudnieniu 2 etaty. Na pozostałe wydatki przeznaczono 12.186,25 zł i obejmowały one m.in. zakup materiałów biurowych, programów komputerowych, opłat za licencje i szkolenia, koszty obsługi prawnej oraz koszty delegacji służbowych.

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

Utworzony w budżecie gminy plan wydatków na to zadanie w wysokości 8.350,00 został wykonany w kwocie 6.615,00 zł. Wysokość wykorzystanych środków wynika z potrzeb nauczycieli odnośnie doskonalenia oraz wieloletnich planów dokształcania i doskonalenia zawodowego. Wysokość przyznanych środków dla poszczególnych szkół określana jest corocznie w Zarządzeniu Wójta Gminy.

Stołówki szkolne

Rozdział ten obejmuje działalność stołówki szkolnej przy Publicznym Gimnazjum w Jeruzalu. Poniesione wydatki to kwota 45.508,70 zł, obejmowały one koszty wynagrodzeń i pochodnych w kwocie 28.324,85 zł, odpis na ZFŚS w wysokości 906,61 zł, zakup materiałów 59,94 oraz koszty prowadzonego dożywiania dzieci w kwocie 16.217,30 zł, które zostają zwracane do budżetu gminy z tytułu wpłat uczniów za korzystanie z obiadów.

Pozostała działalność

Gmina brała udział w programie Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych pn. „Uczeń na wsi”. Środki na ten cel wynosiły 13.325,00 zł. W ramach programu dofinansowanie otrzymało 6 uczniów, z tego 3 uczniów szkół podstawowych, 3 uczniów szkół ponadgimnazjalnych. Uczniowie otrzymali dofinansowanie do zakupu przedmiotów ułatwiających lub umożliwiających naukę. Zakupione przedmioty to m. in.: lektury, słowniki, encyklopedie, programy komputerowe. Ponadto pokrywano koszty związane z uczestnictwem w zajęciach mających na celu podniesienie sprawności fizycznej lub psychicznej, były to w szczególności turnusy rehabilitacyjne. Dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych pokrywano również koszty zakwaterowania w internatach poza tym zwracano koszty dojazdu do szkół położonych poza miejscem zamieszkania.

Wydatki tego rozdziału związane były również z obchodami święta “Dzień Ziemi” zorganizowanego w Publicznym Gimnazjum w Jeruzalu dla uczniów gimnazjum. W uroczystości udział wzięli również uczniowie gimnazjów z gmin sąsiadujących. Ogólny koszt zadania wynosił 10.478,97 zł, w tym dotacja w kwocie 8.800,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony

Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi.

Rozdział ten obejmuje środki na ZFŚS nauczycieli emerytów. Zaplanowana kwota w wysokości 26.331,00 zł została przekazana w 100% na konto ZFŚS, z którego to zostają przydzielane zapomogi dla nauczycieli emerytów. Do świadczeń tych uprawnionych jest 27 nauczycieli emerytów.

W ramach tego rozdziału ponoszono wydatki na dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników. Wydatkowana kwota to 12.930,00 zł, środki te w całości pochodziły z dotacji.

Ponadto wydatkowano kwotę 1.305,00 zł na pozostałe zadania z zakresu oświaty.

Dział 851 - OCHRONA ZDROWIA

Plan 46.500,00 zł, wykonanie 37.664,25 zł (81,0 %)

Wydatki tego działu dotyczą profilaktyki alkoholowej. W 2008 roku w ramach programu przeciwdziałania alkoholizmowi podejmowane były takie działania jak: funkcjonowanie świetlicy środowiskowej dla dzieci i młodzieży z rodzin patologicznych w Woli Pękoszewskiej, pozalekcyjne zajęcia sportowe w Szkole Podstawowej w Kowiesach i Gimnazjum w Jeruzalu a także różnego typu programy z zakresu profilaktyki antyalkoholowej itp.

Dział 852 - POMOC SPOŁECZNA

Plan 1.142.881,00 zł, wykonanie 1.131.553,53 zł (99%) z czego 1.052.189,72 zł - to środki pochodzące z dotacji budżetu państwa.

W ramach pomocy społecznej realizowano:

- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - środki na realizację tych świadczeń w 100% pochodziły z dotacji - wypłacono świadczenia rodzinne o wartości 790.607,80 zł, zaliczki alimentacyjne oraz świadczenia z Funduszu Alimentacyjnego w kwocie 29.380,00 zł oraz składki społeczne od wypłaconych świadczeń w wysokości 2.143,60 zł. Koszt obsługi realizacji świadczeń wynosił 24.189,50 zł. Kwotę 7.786,64 zł wykorzystano na wdrożenie ustawy o pomocy osobom uprawnionych do alimentów, natomiast środki w kwocie 10.000,00 zł wykorzystano na zakupy inwestycyjne – sprzęt komputerowy – wdrożenie ustawy o Funduszu Alimentacyjnym.
- składki na ubezpieczenie zdrowotne od osób pobierających niektóre świadczenia

- z pomocy społecznej - łącznie opłacono składki zdrowotne na kwotę 1.193,00 zł,
- świadczenia w zakresie zadań zleconych: zasiłki stałe, zasiłki okresowe. Łączna kwota wypłaconych świadczeń 21.876,21 zł
 - zasiłki celowe wypłacane w 100% ze środków własnych w kwocie 12.000,00 zł,
 - usuwanie skutków klęsk żywiołowych- w ramach tego rozdziału wypłacono zasiłki celowe – klęska suszy na ogólną kwotę 43.000,00 zł, środki pochodziły z budżetu państwa,
 - działalność Ośrodka Pomocy Społecznej w 2008 roku kosztowała 118.880,55 zł, z czego 63 % środków pochodziła z dotacji Wojewody.

Zatrudnienie w GOPS to 3 osoby (2,25 etatu), których wynagrodzenie wraz z pochodnymi wynosiło 97.553,23 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 21.327,32 zł dotyczyły zakupu paliwa do samochodu służbowego GOPS, ubezpieczenia rzeczowego, zakupu materiałów biurowych, ekwiwalentu za odzież ochronną, szkolenia pracowników oraz odpisu na rzecz ZFŚS, a także obsługi prawnej.

- usługi opiekuńcze świadczone na rzecz osób potrzebujących opieki przez jedną opiekunkę kosztowały 23.738,00 zł i sfinansowane były w 92 % ze środków budżetu państwa,
- pozostała działalność, to realizacja programu pn. „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, na który wydatkowano 46.758,23 zł, w tym na zakup wyposażenia stołówki kwotę 15.767,52 zł i na posiłek 30.990,71 zł. 73% środków pochodziło z budżetu państwa, a 27% ze środków własnych budżetu gminy.

Dział 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan 49.440,00 zł, wykonanie 48.251,60 zł (97,6%).

Poradnie psychologiczno -pedagogiczne

Z rozdziału tego udzielona była pomoc dla Powiatu Skierniewickiego w wysokości 1.680,00 zł, na zorganizowanie i koordynowanie porad lekarza psychiatry dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Kowiesy.

Pomoc materialna dla uczniów

Wydatki tego rozdziału dotyczyły:

- wypłaty świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym na kwotę 31.704,72 zł, stypendia w formie pomocy rzeczowej dla 98 uczniów i 1 zasiłek szkolny,

- zakupu podręczników dla dzieci rozpoczynających roczne przygotowanie przedszkolne lub naukę w klasach I – III szkoły podstawowej – książki otrzymało 31 uczniów na kwotę 4.102,80 zł,
- realizacji programu wyrównywania szans edukacyjnych- 10.764,08 zł.

Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan 106.900,00 zł, wykonanie 101.080,01 zł (94,6%).

Wydatki inwestycyjne w wysokości 22.993,79 zł, dotyczyły modernizacji oświetlenia ulicznego w Woli Pękoszewskiej w Wędrogowie, natomiast wydatki bieżące ponoszone w tym dziale dotyczyły:

- oczyszczania ulic, placów i dróg – 19.285,74 zł,
- oświetlenia ulic, placów i dróg – 58.800,48, w tym: na energię elektryczną wydatkowano 44.818,77 zł, ryczałt konserwatora oświetlenia ulicznego wynosił 8.400zł, pozostałe wydatki bieżące dotyczyły zakupu materiałów elektrycznych do remontu oświetlenia ulicznego na ogólną kwotę 5.581,71 zł.

Dział 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan 102.000,00 zł wykonanie 96.600,00 zł (94,7 %)

Działalność kultury dotyczyła prowadzenia bibliotek w Kowiesach i filii w Woli Pękoszewskiej, które działają jako samorządowa Instytucja Kultury i na swoją działalność otrzymały dotacje z budżetu gminy w wysokości 96.600,00 zł.

Dział 926 - KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Plan 3.000,00 zł wykonanie 194,00 zł (6,5 %)

Wydatki działu kultury fizycznej i sportu obejmowały drobne wydatki na zajęcia sportowe dzieci i młodzieży gminnej.

Dane o wydatkach w formie tabelarycznej zawiera tabela nr 3.

IV. WYDATKI INWESTYCYJNE

W budżecie roku 2008 na inwestycje i zakupy inwestycyjne wydatkowano 1.454.687,94 zł z czego: 60,3 % pokryte było środkami własnym, 15,2 % środkami pochodzącymi z dotacji z TFOGR, 23,8 % środkami pozyskanymi z Budżetu Województwa i Lasów Państwowych, 0,7 % środkami z dotacji budżetu państwa.

Wydatki inwestycyjne dotyczyły nakładów w zakresie:

infrastruktury wodociągowej - poniesiono 106.770,50 zł:

- dokumentacja projektowa na wodociąg – 97.770,50 zł,
- zakup pompy głębinowej do SUW w Starym Wylezinie – 9.000,00 zł,

infrastruktury drogowej - poniesiono 938.599,26 zł :

- budowa drogi Pękoszew -Wędrogów (sporządzenie koncepcji przebudowy drogi) – 4.270,00 zł,
- budowa drogi ralacji Lisna-Paplinek-Chrzczonec (podziały działek na poszerzenie drogi oraz koncepcja przebudowy drogi) -21.397,00 zł,
- modernizacja dróg gminnych w miejscowościach: Wola Pękoszewska – Borszyce, Wymysłów -Chojnatka, Janów, Nowy Lindów - 897.853,00 zł
- zakup wiat przystankowych (5 obiektów) – 15.079,26 zł,

gospodarki nieruchomościami - wydatkowano kwotę 267.233,13 zł:

- kosztorys na przebudowę budynku OSP Jeruzal – 1.830,00 zł,
- kosztorys i projekt na przebudowę budynku OSP Paplin – 6.563,60 zł
- termomodernizacja obiektu gminnego *Ośrodek Zdrowia* – 258.839,53 zł,

administracji gminnej- 32.588,86 zł:

- sprzęt biurowy – 2.718,86,
- samochód wraz z przyczepką dla potrzeb Urzędu gminy – 29.870,00 zł,

ochrony przeciwpożarowej – 76.502,40 zł:

- samochód dla potrzeb OSP Turowa Wola – 40.000,00 zł,
- remont kapitalny samochodu OSP paplin – 36.502,40 zł,

oświetlenia dróg – 22.993,79 zł :

- budowa oświetlenia ulicznego w Wędrogowie i Woli Pękoszewskiej.

pomocy społecznej – 10.000,00 zł:

- zakupiono sprzęt informatyczny do obsługi funduszu alimentacyjnego.

Dane tabelaryczne dotyczące zadań inwestycyjnych przedstawia tabela nr 4

V. PRZYCHODY I WYDATKI FUNDUSZY CELOWYCH

Plan budżetu Gminy obejmuje również plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Przychody tego funduszu pochodziły z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska w kwocie 1.085,34 zł oraz odsetki od r-ku bankowego w kwocie 115,21 zł.

Fundusz posiadał również środki z roku ubiegłego w kwocie 2.745,67 zł.

Wydatki w 2008 roku nie były ponoszone, w związku z czym na koncie funduszu na koniec roku pozostały środki pieniężne w wysokości 3.946,22 zł, które planuje się wykorzystać na ochronę środowiska w 2009 roku.

VI. DANE UZUPEŁNIAJĄCE

Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2008 r. stanowią 156.266,50 zł, z czego największą kwotę stanowią zobowiązania wynikające z dodatkowego wynagrodzenia rocznego przysługującego za rok 2008 dla zatrudnionych pracowników Oświaty, Urzędu Gminy i GOPS, a których termin zapłaty upływa w 2009 r.

Na koniec roku stan zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek wynosił 345.999,52 zł (w tym kwota 90.540,00 zł zgłoszona do WFOŚ i GW w Łodzi do umorzenia), natomiast łączna kwota spłaconych pożyczek odsetkami kredytów wraz z odsetkami w 2008r. wynosiła 285.891,37 zł i stanowiła 4,0 % wykonanych dochodów a więc mieściła się w granicach 15 % progu określonego w art. 169 ustawy o finansach publicznych.

Poziom długu na dzień 31.12.2008 r. w stosunku do wykonanych dochodów wynosi 4,9% przy dopuszczalnym 60% limicie określonym w art. 170 ustawy o finansach publicznych, w związku z czym stan zadłużenia gminy jest prawidłowy i bezpieczny.

Na rachunkach bankowych gminy na dzień 31 grudnia 2008 r. pozostały środki finansowe w następującej wysokości:

- rachunek podstawowy budżetu gminy – 688.239,42 zł, w tym *subwencja oświatowa na styczeń 2009 roku – 138.529,00 zł*,
- rachunek funduszu ochrony środowiska – 3.946,22zł,
- rachunek funduszu świadczeń socjalnych Urzędu Gminy – 2.398,79 zł,
- rachunek funduszu świadczeń socjalnych Szkół – 25.612,05 zł,
- sumy depozytowe zabezpieczające wykonanie umów z wykonawcami – 39.213,62 zł.

Ponadto działalność roku 2008 przyniosła jednostce wolne środki jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy w wysokości **573.343,58**, które zostaną zaangażowane w realizację budżetu roku 2009.

Wysoka Rado!

Budżet Gminy Kowiesy za rok 2008 został wykonany prawidłowo pod względem rzeczowym i finansowym. Realizacja wydatków następowała w granicach kwot określonych w budżecie z uwzględnieniem dokonanych przeniesień i zgodnie z planowanym przeznaczeniem w sposób celowy i oszczędny.

W toku realizacji budżetu przestrzegano przepisów ustawy o zamówieniach publicznych. Podejmowane uchwały w sprawie zmian budżetu i w budżecie podejmowane przez Radę Gminy i Zarządzenia Wójta opierały się na wcześniejszych decyzjach dysponentów wyższego stopnia, bądź na faktycznie występujących potrzebach zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową.

Nie wystąpiły przypadki zaciągania pożyczek i kredytów krótkoterminowych na bieżące finansowanie wydatków.

Wnoszę o zatwierdzenie przedstawionego sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2008.

Wójt Gminy Kowiesy
/-/ Andrzej Józef Luboiński

