

Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2008 rok

Rada Miejska w Sędziszowie Uchwałą Nr XVI/171/2008 z dnia 22 lutego 2008 roku uchwaliła budżet gminy na rok 2008 w wysokości:

- dochody	25.756.117 zł
- wydatki	27.374.845 zł
w tym:	
- na finansowanie zadań własnych	23.059.872 zł
- na finansowanie zadań zleconych	3.794.974 zł
- na finansowanie zadań realizowanych na podstawie porozumień	519.999 zł

Zaplanowane na określone cele wydatki mają charakter maksymalny, co oznacza, że nie wolno wydać więcej środków niż ustalone wielkości w planach finansowych poszczególnych zadań. Nie można zatem również wydatkować środków budżetowych na niezaplanowane zadania.

Jeśli zachodzi potrzeba korekty w celu przeznaczenia zaplanowanych wydatków lub ich wysokości, można tego dokonać jedynie poprzez dopuszczone przez prawo instrumenty zmian budżetu w trakcie jego wykonywania.

W świetle obowiązujących przepisów mogą wystąpić następujące zmiany w budżecie w toku jego realizacji :

- 1) przenoszenie planowanych wydatków budżetowych,
- 2) zwiększanie planowanych wydatków budżetowych.

Prawidłowość dokonywania zmian w budżecie w toku jego wykonywania wiąże się z kompetencjami organów gminy w tym zakresie.

Uprawnienia do stosowania o przeznaczeniu środków budżetu gminy przysługują wyłącznie Radzie Gminy na podstawie art. 18, ust. 2, pkt 4 ustawy o samorządzie terytorialnym (gminnym).

Jednakże ustawa o finansach publicznych pozwala na realizowanie przez Burmistrza niektórych uprawnień Rady. Na mocy art. 188 ustawy o finansach publicznych Burmistrz w toku wykonywania budżetu może dokonywać zmian w planie dochodów i wydatków budżetu polegających na:

- zmianach planu dochodów i wydatków związanych z wprowadzonymi w trakcie roku budżetowego zmianami kwot lub uzyskaniem dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa oraz z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego,
- przenoszeniu wydatków z rezerw budżetowych zgodnie z planowanym przeznaczeniem wydatków
- zmianach w planie dochodów wynikających ze zmian kwot subwencji w wyniku podziałów rezerw.

Dokonywanie innych zmian w budżecie przez Burmistrza może nastąpić wyłącznie z upoważnienia Rady Miejskiej w określonym przez nią zakresie. Takie upoważnienie daje §11 pkt 3, 4, 5 uchwały Nr XVI/171/2008 Rady Miejskiej w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2008.

Przestrzegając wyżej omówionych zasad plan w toku wykonywania budżetu uległ zmianie i na dzień 31 grudnia 2008 roku kształtuje się w sposób następujący:

- w finansowaniu zadań własnych wzrósł do kwoty **27.636.786 zł**
- w finansowaniu zadań zleconych wzrósł do kwoty **4.162.084 zł**
- w finansowaniu zadań na podstawie porozumień **19.999 zł**

W pozycji finansowanie zadań własnych różnica stanowi kwotę **5.695.642 zł** na którą składają się takie zmiany jak:

- 1) Z tytułu otrzymania darowizn **31.300 zł**
 - dla Gimnazjum w Sędziszowie – dla zespołu tanecznego 300 zł
 - dla Gimnazjum w Sędziszowie „BIAŁA SZKOŁA”, 3.300 zł
 - dla Gimnazjum w Sędziszowie dożywianie uczniów 6.500 zł
 - dla Szkoły Podstawowej w Mstyczowie 300 zł
 - na promocję 15.700 zł
 - dla Gimnazjum w Sędziszowie na dożywianie uczniów 4.000 zł

- dla SP Nr 2 w Sędziszowie na zakup pomocy dydaktycznych 200 zł
- dla SP Nr 1 w Sędziszowie na miasteczko ruchu drogowego 1.000 zł

O tych zmianach stanowią uchwały Rady Miejskiej w Sędziszowie Nr XVI/181/2008, Nr XVII/188/2008, Nr XXII/229/2008, Nr XXIII/230/2008, Nr XXIV/241/2008 i Nr XXV/253/2008.

- 2) Zarządzenie Nr 11/2008 Burmistrza Sędziszowa z dnia 05 marca 2008 r. zwiększa plan dochodów w dziale – Pomoc społeczna – dotacja celowa z budżetu państwa o kwotę **7.500 zł**
- 3) Zarządzenie Nr 19/2008 Burmistrza Sędziszowa z dnia 25 marca 2008 r. zwiększa plan dochodów z tytułu otrzymania dotacji celowej z budżetu państwa na pokrycie kosztów praktycznej nauki zawodu **928 zł**
- 4) Uchwała Nr XVII/189/2008 Rady Miejskiej w Sędziszowie z dnia 31 marca 2008 zwiększa plan dochodów **209.904 zł**
 - część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.
- 5) Zarządzenie Nr 28/2008 Burmistrza Sędziszowa z dnia 15 kwietnia 2008 r. zwiększa plan dochodów – dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gminy w dziale „Edukacyjna Opieka Wychowawcza” **93.371 zł**
- 6) Uchwała Nr XVIII/198/2008 Rady Miejskiej w Sędziszowie z dnia 28 kwietnia 2008 zwiększa dochody budżetu: **5.689 zł**
 - zmniejsza się plan dochodów o kwotę 52.767 zł w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”
 - zwiększa się plan dochodów o kwotę 52.767 zł w dziale „Rolnictwo i łowiectwo”

- zwiększa się plan dochodów w dziale „Administracja publiczna”
o kwotę 5.689 zł
- 7) Zarządzenie Nr 32/2008 Burmistrza Sędziszowa z dnia 30 kwietnia 2008r.
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań własnych gmin („Pomoc państwa w zakresie dożywiania”) **12 070 zł**
- 8) Uchwała Nr XVII/188/2008 Rady Miejskiej w Sędziszowie z dnia 31 marca 2008 r. - zwiększa dochody budżetu gminy w dziale „Oświata i wychowanie” z tytułu wpływu z usług **500 zł**
- 9) Zarządzenie Nr 33/2008 Burmistrza Sędziszowa z dnia 30 kwietnia 2008 r. zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale „Oświata i wychowanie” – sfinansowanie nauki języka angielskiego **69.090 zł**
- 10) Zarządzenie Nr 41/2008 Burmistrza Sędziszowa z dnia 23 maja 2008 r. zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” – **5.000 zł**
- 11) Uchwała Nr XIX/210/2008 Rady Miejskiej w Sędziszowie z dnia 6 czerwca 2008 r. zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale „Dochody od osób prawnych” **60.000 zł**
- 12) Uchwała Nr XIX/207/2008 Rady Miejskiej w Sędziszowie z dnia 6 czerwca 2008 r. zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale „Kultura fizyczna i sport” – dofinansowanie zajęć sportowych dla uczniów **60.000 zł**

- 13) Uchwała Nr XIX/209/2008 Rady Miejskiej w Sędziszowie z dnia 6 czerwca 2008 r. zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale „Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska” – wpływy z różnych rozliczeń tj. niezrealizowane wydatki niewygasające **151.797 zł**
- 14) Zarządzenie Nr 51/2008 Burmistrza Sędziszowa z dnia 12 czerwca 2008 r. zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale „Edukacyjna Opieka Wychowawcza” – pomoc materialna dla uczniów **1.656 zł**
- 15) Zarządzenie Nr 69/2008 Burmistrza Sędziszowa z dnia 29 lipca 2008 r. zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale „Pomoc społeczna” – dotacja celowa z budżetu państwa **12.057 zł**
- 16) Zarządzenie Nr 76/2008 Burmistrza Sędziszowa z dnia 19 sierpnia 2008 r. zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale „Oświata i wychowanie” – dotacja celowa z budżetu państwa **1.061 zł**
- 17) Uchwała Nr XXI/222/2008 Rady Miejskiej w Sędziszowie z dnia 26 sierpnia 2008 r. zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale „Różne rozliczenia” – subwencje ogólne z budżetu państwa **26.636 zł**
- 18) Uchwała Nr XXI/223/2008 Rady Miejskiej w Sędziszowie z dnia 26 sierpnia 2008 r. zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale „Pomoc społeczna” – wpływy z usług i różnych dochodów **6.324 zł**
- 19) Uchwała Nr XXI/224/2008 Rady Miejskiej w Sędziszowie z dnia 26 sierpnia 2008 r. zmniejsza plan dochodów budżetowych o kwotę **-281.244 zł**
- w dziale „Oświata i wychowanie” zmniejsza plan dochodów budżetowych o kwotę 332.500 – dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie

lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych,

- w dziale „Transport i łączność zwiększa się plan dochodów budżetowych o kwotę 7.256 zł – środki na dofinansowanie własnych zadań
- w dziale „Administracja publiczna” zwiększa się plan dochodów budżetowych o kwotę 44.000 zł – pozostałe odsetki i wpływy z różnych dochodów

- 20) Zarządzenie Nr 89/2008 Burmistrza Sędziszowa z dnia 17 września 2008 r. zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale „Edukacyjna Opieka Wychowawcza” – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin **16.260 zł**
- 21) Zarządzenie Nr 93/2008 Burmistrza Sędziszowa z dnia 25 września 2008 r. zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale „Transport i łączność” – środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin **40.000 zł**
- 22) Uchwała Nr XXII/229/2008 Rady Miejskiej w Sędziszowie z dnia 26 września 2008 r. zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale „Administracja publiczna” – wpływy z różnych dochodów **8.100 zł**
- 23) Zarządzenie Nr 95/2008 Burmistrza Sędziszowa z dnia 30 września 2008 r. zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale „Pomoc społeczna” – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa **24.534 zł**
- 24) Zarządzenie Nr 96/2008 Burmistrza Sędziszowa z dnia 30 września 2008 r. zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” – dotacje celowe otrzymane z funduszy celowych **11.000 zł**

- 25) Zarządzenie Nr 98/2008 Burmistrza Sędziszowa z dnia 10 października 2008 r.
zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale „Edukacyjna Opieka
wychowawcza” – pomoc materialna dla uczniów **95.555 zł**
- 26) Zarządzenie Nr 101/2008 Burmistrza Sędziszowa z dnia 13 października 2008 r.
zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale „Oświata i wychowanie”
– dofinansowanie kosztów przygotowania zawodowego młodocianych **8.625 zł**
- 27) Zarządzenie Nr 108/2008 Burmistrza Sędziszowa z dnia 21 października 2008 r.
zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale „Pomoc społeczna”
– pomoc państwa w zakresie dożywiania **41.794 zł**
- 28) Zarządzenie Nr 109/2008 Burmistrza Sędziszowa z dnia 21 października 2008 r.
zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale „Edukacyjna opieka
wychowawcza ” – wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci
i młodzieży **124.410 zł**
- 29) Zarządzenie Nr 110/2008 Burmistrza Sędziszowa z dnia 21 października 2008 r.
zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale „Transport i łączność ”
– przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych **20.000 zł**
- 30) Uchwała Nr XXIII/230/2008 Rady Miejskiej w Sędziszowie z dnia
30 października 2008 r. zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale
„Kultura fizyczna i sport” – dotacja na budowę kompleksu sportowo-
rehabilitacyjno-edukacyjnego **4.412.490 zł**
- 31) Zarządzenie Nr 115/2008 Burmistrza Sędziszowa z dnia 28 października 2008 r.
zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale „Pomoc społeczna”
– dotacja celowa z budżetu państwa **23.466 zł**

- 32) Zarządzenie Nr 117/2008 Burmistrza Sędziszowa z dnia 31 października 2008 r.
zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale „Oświata i wychowanie”
oraz dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza – dotacja celowa
z budżetu państwa **11.428 zł**
- 33) Zarządzenie Nr 121/2008 Burmistrza Sędziszowa z dnia 5 listopada 2008 r.
zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale „Edukacyjna opieka
wychowawcza” – pomoc materialna dla uczniów **4.511 zł**
- 34) Uchwała Nr XXIV/239/2008 Rady Miejskiej w Sędziszowie z dnia
21 listopada 2008 r. zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale
„Różne rozliczenia” – subwencje ogólne z budżetu państwa **10.000 zł**
- 35) Zarządzenie Nr 132/2008 Burmistrza Sędziszowa z dnia 21 listopada 2008 r.
zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale „Pomoc społeczna” - dotacja
celowa z budżetu państwa **196.582 zł**
- 36) Uchwała Nr XXIV/240/2008 Rady Miejskiej w Sędziszowie z dnia
21 listopada 2008 r. zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale
„Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej” – dotacje rozwojowe
oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej **76.702 zł**
- 37) Uchwała Nr XXIV/242/2008 Rady Miejskiej w Sędziszowie z dnia
21 listopada 2008 r. zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale
„Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek
nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” –
podatek od czynności cywilno prawnych **40.000 zł**
- 38) Zarządzenie Nr 138/2008 Burmistrza Sędziszowa z dnia 21 listopada 2008 r.
zmniejsza plan dochodów budżetowych w dziale „Edukacyjna opieka
wychowawcza” – pomoc materialna dla uczniów **-2.600 zł**

- 39) Zarządzenie Nr 144/2008 Burmistrza Sędziszowa z dnia 3 grudnia 2008 r.
zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale „Oświata i wychowanie”
– dofinansowanie przygotowania zawodowego młodocianych
pracowników **24.243 zł**
- 40) Uchwała Nr XXV/252/2008 Rady Miejskiej w Sędziszowie z dnia
22 grudnia 2008 r. zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale
„Różne rozliczenia” – subwencje ogólne z budżetu państwa **19.317 zł**
- 41) Uchwała Nr XXV/253/2008 Rady Miejskiej w Sędziszowie z dnia
22 grudnia 2008 r. zwiększa plan dochodów budżetowych w dziale
„Oświata i wychowanie” – dochody z najmu i dzierżawy składników
majątkowych, wpływy z usług **7.586 zł**
- 42) Uchwała Nr XXV/254/2008 Rady Miejskiej w Sędziszowie z dnia
22 grudnia 2008 r. zwiększa plan dochodów budżetowych **8.000 zł**
- w dziale „Administracja publiczna” – pozostałe odsetki zmniejsza plan
dochodów budżetowych o kwotę 70.000 zł,
- w dziale „Różne rozliczenia” - pozostałe odsetki zwiększa plan dochodów
o kwotę 78.000zł

Ogółem zwiększono plan dochodów na zadania własne o kwotę 687.905 zł.

W pozycji finansowanie zadań zleconych różnica pomiędzy planowanymi a
wykonanymi dochodami i wydatkami stanowi kwotę 367.110 zł.

Na tę kwotę składają się decyzje Wojewody Świętokrzyskiego oraz Krajowego Biura
Wyborczego w Kielcach.

I tak:

- zmniejszenie środków z Krajowego Biura Wyborczego – 249 zł
- otrzymane środki na zwrot podatku akcyzowego dla rolników – 299.469 zł

- otrzymane środki z przeznaczeniem na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi – 30.000 zł
- otrzymane środki z przeznaczeniem na wdrożenie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów – 67.320 zł
- otrzymane środki z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów wydawania decyzji w sprawach świadczeniobiorców o których mowa w ustawie o pomocy społecznej – 800 zł
- zmniejszenie środków na świadczenia rodzinne – 30.230 zł

O zmianach tych stanowią: Zarządzenie Burmistrza Nr 8/2008 z 29 lutego 2008 r., Zarządzenie Burmistrza Nr 35/2008 z 12 maja 2008 r., Zarządzenie Burmistrza Nr 68/2008 z dnia 29 lipca 2008 r., Zarządzenie Burmistrza Nr 70/2008 z dnia 31 lipca 2008 r., Zarządzenie Burmistrza Nr 111/2008 z dnia 27 października 2008 r., Zarządzenie Burmistrza Nr 113/2008 z dnia 28 października 2008 r., Zarządzenie Burmistrza Nr 127/2008 z dnia 14 listopada 2008 r., Zarządzenie Burmistrza Nr 132/2008 z dnia 21 listopada 2008 r.,

Inne zmiany tj. przeniesienia wydatków między rozdziałami i paragrafami w ramach działów, oraz dokonywanie zmian w wydatkach na zadania inwestycyjne roczne w ramach § zostały dokonane w formie Zarządzeń Burmistrza, a to zgodnie z upoważnieniem zawartym w §12 pkt 3 i 4 uchwały Nr XVI/171/2008 Rady Miejskiej w Sędziszowie z dnia 22 lutego 2008 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2008.