



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA LUBELSKIEGO

---

Lublin, dnia 3 kwietnia 2017 r.

Poz. 1419

### ZARZĄDZENIE NR 25/2017 WÓJTA GMINY WERBKOWICE

z dnia 23 marca 2017 r.

#### **w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2016 rok i informacji o stanie mienia oraz przekazania sprawozdań**

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.), zarządza się co następuje:

§ 1. Przyjąć sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Werbkowice za rok 2016, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Przyjąć informację o stanie mienia gminy w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Sprawozdania, o których mowa w § 1 i w § 2 zarządzenia przedstawić Radzie Gminy Werbkowice, a także Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Lublinie.

§ 4. Przedstawić Radzie Gminy Werbkowice i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Lublinie sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego przedstawione przez instytucję kultury, tj. Gminny Ośrodek Kultury w Werbkowicach, stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 5. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 niniejszego zarządzenia, stanowiące załącznik Nr 1 do zarządzenia, podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Lubelskiego.

§ 6. Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

**Lech Bojko**

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 25/2017  
Wójta Gminy Werbkowice  
z dnia 23 marca 2017 roku

## **Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Werbkowice za 2016 rok**

Podstawą gospodarki finansowej Gminy Werbkowice w 2016 roku był budżet uchwalony Uchwałą Rady Gminy Werbkowice Nr XVI/111/2015 z dnia 29 grudnia 2015 roku w następujących kwotach:

- Dochody – 25 527 616,00 zł, w tym: dochody bieżące – 24 469 363,00 zł, dochody majątkowe – 1 058 253,00 zł,
- Wydatki – 26 765 315,00 zł, w tym: wydatki bieżące – 23 036 424,00 zł, wydatki majątkowe – 3 728 891,00 zł,
- Przychody z tytułu kredytów i pożyczek – 2 636 299,00 zł,
- Rozchody z tytułu spłaty pożyczek i kredytów – 1 398 600,00 zł.

Planowane dochody, wydatki oraz przychody w 2016 roku uległy zmianom zgodnie z podjętymi przez Radę Gminy uchwałami oraz zarządzeniami Wójta.

Na dzień 31 grudnia 2016 roku planowany budżet gminy, po dokonanych zmianach w ciągu roku, przedstawia się następująco:

- Dochody – 31 652 241,82 zł, w tym: dochody bieżące – 30 844 582,04 zł, dochody majątkowe – 807 659,78 zł,
- Wydatki – 30 990 643,26 zł, w tym: wydatki bieżące – 30 201 727,36 zł, wydatki majątkowe – 788 915,90 zł,
- Przychody z tytułu kredytów i pożyczek – 1 137 000,00 zł,
- Rozchody z tytułu spłaty pożyczek i kredytów – 1 798 598,56 zł.

### **DOCHODY**

Z planowanych na 2016 rok dochodów w wysokości 31 652 241,82 zł, w 2016 roku wykonano kwotę 31 156 781,04 zł, co stanowi 98,43 % planu. Dochody majątkowe zostały wykonane w kwocie 682 241,78 zł, dochody bieżące wykonano w kwocie 30 474 539,26 zł.

W dochodach bieżących kwotę w wysokości 9 436 538,46 zł stanowią dotacje na realizację zadań zleconych gminie ustawami, dochody własne wynoszą 21 038 000,80 zł.

Wykonanie dochodów w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik tabelaryczny.

### **DOCHODY BIEŻĄCE**

W 2016 roku osiągnięto dochody bieżące w kwocie 30 474 539,26 zł, co stanowi 98,80 % planu.

#### **Dział 010 Rolnictwo i Łowiectwo Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi**

W 2016 roku dochody z tytułu odsetek od zaległości za wykonane przyłącza do sieci wodociągowej wyniosły 723,21 zł, zaległości z tytułu odsetek od należności za wykonane przyłącza do sieci wodociągowej wg zawartych umów na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 547,80 zł.

**Dział 020 Leśnictwo Rozdz. 02001 Gospodarka leśna**

Dochody z tytułu czynszu z obwodów łowieckich wpłynęły w kwocie 3 083,96 zł.

**Dział 630 Turystyka**

W powyższym dziale zaplanowano dochody z tytułu dotacji celowej za zrealizowany w 2015 roku projekt „Wspólna promocja możliwości turystycznych, etnicznych i kulturalnych miasta Ugniń (Ukraina) i Gminy Werbkowice (Polska) na międzynarodowym rynku turystycznym” w kwocie 9 106,00 zł. W 2016 r. Gmina nie otrzymała dotacji.

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

Przy zaplanowanych dochodach bieżących w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w wysokości 84 900,00 zł, wykonane dochody wynoszą 63 142,82 zł, co stanowi 74,37 % planu.

Dochody uzyskano z:

- wpływów z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności – 1 413,18 zł,
- wpływów z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości – 10 888,53 zł,
- wpływów za wynajem lokali użytkowych, mieszkalnych, dzierżawy gruntów komunalnych – 48 276,45 zł,
- odsetek od nieterminowych wpłat – 164,66 zł,
- wpłaty za rozgraniczenie nieruchomości w miejscowości Łysa Góra – 2 400,00 zł.

Zaległości na dzień 31.12.2016 roku w w/w rozdziale wynoszą 2 998,59 zł i dotyczą:

- opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości – 1 063,50 zł,
- wpływów za wynajem lokali użytkowych, mieszkalnych, dzierżawy gruntów komunalnych – 1 216,54 zł,
- odsetek od zaległości – 718,55 zł.

Do zalegających wysłano wezwania do zapłaty.

**Dział 750 Administracja publiczna**

W powyższym dziale w 2016 r. wpłynęły dochody w wysokości 31 205,26 zł. Dochody osiągnięte zostały:

- z tytułu prowizji za udostępnienie danych osobowych – 44,95 zł,
- z tytułu zasądzonej kary 65,44 zł,
- z tytułu dotacji przekazanej przez Gminę Tyszowce za wspólnie zrealizowany projekt pn. "Przyszłość i teraźniejszość w 3-ch wymiarach: Gotania - Grody Czerwieńskie - Grzędą Sokalska" – 31 094,87 zł.

**Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

Na ogólny plan w tym dziale w wysokości 9 702 695,00 zł, w analizowanym okresie wpłynęły dochody w wysokości 9 442 649,33 zł, co stanowi 97,32 % planu.

Do dochodów w powyższym dziale należą:

- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej – 3 911,10 zł,
- wpływy z tytułu podatków od osób prawnych – 3 702 902,05 zł, co stanowi 94,90 % planu,
- wpływy z podatków od osób fizycznych - 2 387 722,56 zł, co stanowi 92,89 % planu,
- wpływy z tytułu innych opłat stanowiących dochody gminy – 122 228,04 zł, w tym: z tytułu opłaty skarbowej 32 216,00 zł, z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 82 329,67 zł, z innych opłat 7 682,37 zł,
- wpływy z tytułu opłat za wysłane upomnienia – 11 576,43 zł,
- wpływy z udziałów gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - 3 214 309,15 zł:  
w tym: wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – 3 018 340,00 zł, wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych – 195 969,15 zł.

Szczegółowe kwoty dochodów przedstawia załącznik tabelaryczny.

Zaległości na dzień 31.12.2016 roku w w/w dziale wynoszą 268 015,57 zł i dotyczą:

- zaległości z tytułu podatku opłacanego w formie karty podatkowej – 2 343,98 zł,
- zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych – 18 311,00 zł,
- zaległości z tytułu podatku rolnego od osób prawnych – 1 041,00 zł,
- zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 120 143,91 zł,
- zaległości z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych – 119 551,14 zł,
- zaległości z tytułu podatku leśnego od osób fizycznych – 885,07 zł,
- zaległości z tytułu podatku od środków transportowych od osób fizycznych – 5 736,76 zł,
- zaległości z tytułu opłaty za decyzję na zajęcie pasa drogowego – 2,71 zł.

W 2016 r. zostały wysłane upomnienia do osób fizycznych w ilości 3 672 szt., wzywające do zapłaty podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych z tytułu zaległości z lat ubiegłych oraz I - IV raty 2016 r. oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, łącznie na kwotę 701 583,70 zł.

Wysłano upomnienia na podatek rolny i od nieruchomości od osób prawnych na zaległości za 2015 rok oraz I- XII ratę za 2016 r. w ilości 37 szt. na kwotę 67 082,20 zł.

Zostały wystawione tytuły wykonawcze do Urzędów Skarbowych w Hrubieszowie, Wołominie, Tomaszowie Lubelskim i w Zamościu:

- na podatek rolny, leśny, od nieruchomości od osób fizycznych sztuk 195 na kwotę 44 968,40 zł,
- na podatek od środków transportowych – 3 szt. na kwotę 12 945,00 zł.

W 2016 roku zostały umorzone zaległości z tytułu podatku rolnego od osób prawnych na kwotę 2 514,00 zł oraz odsetki na kwotę 305,00 zł. Powodem umorzenia było przeprowadzenie rekultywacji gruntów.

Umorzony został podatek rolny od osób fizycznych na kwotę 14 020,00 zł, podatek leśny w kwocie 38,00 zł, podatek od nieruchomości – 538,00 zł. Powodem umorzenia podatku była trudna sytuacja materialna podatników, m.in: niska cena mleka i produktów rolnych, zakup paszy dla bydła, padnięcie bydła.

W wyniku udzielonych przez gminę ulg i zwolnień do budżetu gminy w 2016 roku nie wpłynęła kwota w wysokości – 822 479,28 zł, w tym z podatku od nieruchomości 821 328,28 zł, z podatku od środków transportowych – 1 151,00 zł.

W wyniku obniżenia górnych stawek podatku przez Radę Gminy do budżetu gminy w analizowanym okresie nie wpłynęła kwota w wysokości – 929 412,29 zł i tak:

- z podatku rolnego – 696 216,26 zł,
- z tytułu podatku od środków transportowych – 89 052,35 zł,
- z tytułu podatku od nieruchomości – 144 143,68 zł.

### **Dział 758 Różne rozliczenia**

Dochody w 2016 roku wyniosły 9 344 528,70 zł, w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie 7 520 343,00 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej w kwocie 1 687 678,00 zł,
- z tytułu różnych rozliczeń finansowych – 136 507,70 zł (z tytułu kapitalizacji odsetek od środków na rachunku bankowym 2 384,38 zł, dotacji celowej z tytułu realizacji zadań bieżących w 2015 roku w ramach środków funduszu sołeckiego w kwocie 133 508,53 zł, z tytułu otrzymanej darowizny – 614,79 zł).

### **Dział 801 Oświata i wychowanie**

W 2016 roku w w/w dziale uzyskano dochody w wysokości 589 696,28 zł, co stanowi 96,07 % planu, w tym:

- z tytułu zwrotu wynagrodzeń za 2015 rok przez Powiatowy Urząd Pracy w Hrubieszowie – 2 050,83 zł,
- z tytułu dotacji na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego – 301 400,00 zł,
- z tytułu wpłat z Gminy Trzeszczany, Gminy Miejskiej Hrubieszów, Gminy Wiejskiej Hrubieszów, Gminy Tyszowce i Gminy Mirce za dzieci uczęszczające do oddziałów przedszkolnych i do punktów przedszkolnych prowadzonych przez Stowarzyszenia na terenie Gminy Werbkowice oraz za uczestniczenie w lekcjach religii w punkcie katechetycznym prowadzonym przez Kościół Ewangelicznych Chrześcijan – 39 644,17 zł,
- z tytułu wpłat rodziców z tytułu odpłatności za przedszkole – 35 952,55 zł,
- ze zwrotów dotacji za 2015 r. - 77,01 zł,
- z tytułu odpłatności za obiady w stołówce szkolnej i przedszkolnej (opłata za zakup żywności) – 189 059,10 zł,
- z tytułu odpłatności za obiady w stołówce szkolnej (opłaty manipulacyjne) – 20 702,50 zł,
- z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunkach szkół i przedszkola – 810,12 zł.

### **Dział 852 Pomoc Społeczna**

Ogółem dochody w tym dziale w 2016 r. wyniosły 653 469,55 zł i dotyczyły:

- dotacji z Urzędu Wojewódzkiego na realizację zadań własnych gminy – 636 703,26 zł,
- zwrotów funduszu alimentacyjnego – 10 989,55 zł,
- z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze – 4 864,57 zł,
- z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunku GOPS – 893,84 zł,
- pozostałe dochody – 18,33 zł.

Stan zaległości na dzień 31.12.2016 r. z tytułu wypłaconego świadczenia z funduszu alimentacyjnego wynosi 1 415 322,70 zł.

W celu wyegzekwowania powyższych należności Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej podejmuje działania polegające na wydawaniu decyzji przyznających osobom uprawnionym świadczenie z funduszu alimentacyjnego i przekazuje komornikowi sądowemu w celu egzekucji należności.

### **Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

W powyższym dziale w 2016 r. gmina otrzymała dotację za zrealizowany projekt „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w miejscowości Werbkowice” w kwocie 36 622,37 zł na planowane 40 000,00 zł – wykonanie 91,56%, w tym: płatność ze środków europejskich w kwocie 32 604,64 zł na planowane 34 000,00 zł – wykonanie 95,90% oraz dotacja celowa z budżetu krajowego w kwocie 4 017,73 zł na planowane 6 000,00 zł – wykonanie 66,96%

### **Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

W 2016 roku gmina otrzymała dotację celową na stypendia socjalne dla uczniów w kwocie 53 064,06 zł. Wypłata stypendiów dla uczniów realizowana jest przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

Dotacja na zakup wyprawki szkolnej wyniosła 681,40 zł.

### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W dziale tym zaplanowano dochody bieżące w wysokości 763 857,12 zł. W 2016 r. zrealizowano dochody na kwotę 774 521,19 zł.

Dochody uzyskano z następujących źródeł:

- z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 678 957,38 zł,
- za wysłane upomnienia (dotyczy opłaty za gospodarowanie odpadami) – 4 680,85 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 549,59 zł,
- dotacja z tytułu zrealizowanego w 2015 r. projektu pn. „Opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej w Werbkowicach POIS.09.03.00-00-546/13” - 17 773,50 zł,
- zwrot dotacji przez Komunalny Zakład Oczyszczania, pobranej w 2015 r. w nadmiernej wysokości – 941,35 zł,
- środki otrzymane z Urzędu Marszałkowskiego na ochronę środowiska – 64 782,93 zł,
- wpłaty za energię w wynajmowanych od gminy pomieszczeniach – 6 834,99 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat za energię – 0,60 zł.

Zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na dzień 31 grudnia 2016 r. wyniosły 46 862,18 zł. Zostały wysłane upomnienia do zapłaty i wystawione tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego w Hrubieszowie w ilości 550 szt. na kwotę 32 172,70 zł.

### **Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

W w/w dziale w 2016 r. gmina otrzymała dofinansowanie ze środków Programu Współpracy Transgranicznej Polska – Białoruś – Ukraina 2007-2013 za zrealizowany projekt pn. „Odbudujmy w wyobraźni rzeczy, których już nie ma i dopełnijmy nimi obraz rzeczywistości” w kwocie 23 587,51 zł na planowane 22 560,00 zł – wykonanie 104,55%.

### **Dział 926 Kultura fizyczna**

W w/w dziale zrealizowano dochody w kwocie 21 025,16 zł. Dochody w wysokości 16 083,60 zł pochodzą z opłat za wynajem hali sportowej, kwota 20,00 zł dotyczy zwrotu nienależnie pobranej dotacji w 2015 r. przez MLKS Kryszał, kwota 4 921,56 zł dotyczy dochodów z tytułu kary wpłaconej przez wykonawcę za nieterminowe wykonanie umowy.

## **DOCHODY Z ZAKRESU ZADAŃ ZLECONYCH**

Plan dochodów z zakresu zadań zleconych na 2016 rok w kwocie 9 446 706,35 zł został zrealizowany w 99,89 % na kwotę 9 436 538,46 zł.

Są to dotacje celowe na zadania zlecone gminie ustawami, realizowane przez urząd gminy w kwocie 1 038 177,01 zł, z tego na:

- na zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym – 937 078,56 zł,
- na prowadzenie spraw administracji rządowej – 101 098,45 zł.

Z Krajowego Biura Wyborczego otrzymano dotację na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie w wysokości 11 577,00 zł oraz na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Gminy kwotę 4 781,00 zł.

Na zakup podręczników dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjów gmina otrzymała dotację w wysokości 55 008,44 zł.

Na pomoc społeczną na plan w wysokości 8 335 320,00 zł w 2016 r. wykorzystano dotację na zadania zlecone w kwocie 8 326 995,01 zł:

- na świadczenia wychowawcze – 4 468 195,99 zł,
- na świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3 779 000,00 zł,
- na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 64 565,54 zł,
- na wypłatę dodatków energetycznych – 419,00 zł,
- na wynagrodzenie za sprawowanie opieki (art.18 ust.1 pkt 9 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej) – 6 597,00 zł,
- na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 7 968,24 zł,
- na realizację rządowego programu – Karta Dużej Rodziny - 249,24 zł.

## **DOCHODY MAJĄTKOWE**

Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 807 659,78 zł zostały wykonane na kwotę 682 241,78 zł, co stanowi 84,47 % planu.

Dochody osiągnięto w następujących działach:

### **Dział 010 Rolnictwo i Łowiectwo Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi**

Dochody w wysokości 497,01 zł uzyskano z wpłat za wykonane w latach ubiegłych przyłącza do sieci wodociągowej.

Z tytułu sprzedaży działek rolniczych osiągnięto dochody w wysokości 173 714,27 zł.

Zaległości na dzień 31.12.2016 roku w w/w rozdziale wynoszą 931,46 zł i dotyczą należności za wykonane w latach ubiegłych przyłącza do sieci wodociągowej.

### **Dział 600 Transport i łączność**

W 2016 roku Gmina otrzymała dotację z Departamentu Rolnictwa i Środowiska Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubelskiego w Lublinie w kwocie 30 000,00 zł, na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Alojzów.

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

W w/w dziale zaplanowano dochody ze sprzedaży działek nierolniczych w wysokości 92 918,00 zł. W 2016 r. osiągnięto dochody w kwocie 47 245,11 zł.

Zaległości na dzień 31.12.2016 roku w w/w rozdziale wynoszą 165,60 zł i dotyczą należności za sprzedaną działkę nierolniczą w latach ubiegłych. Kwota jest zabezpieczona hipoteką.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Dochody osiągnięte w 2016 roku wynoszą kwotę 430 785,39 zł, w tym:

- z tytułu wpłat przez osoby fizyczne częściowego wkładu finansowego na wykonanie zestawu solarnego – 385 634,75 zł,
- ze sprzedaży samochodu – 44 440,00 zł,
- ze sprzedaży drzewa i złomu – 710,64 zł.

**WYDATKI**

Planowane wydatki na 2016 rok w kwocie 30 990 643,26 zł w 2016 r. zostały zrealizowane w wysokości 29 467 488,31 zł, co stanowi 95,09 % planu. Wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 736 096,51 zł, wydatki bieżące w kwocie 28 731 391,80 zł.

Z ogólnej kwoty zrealizowanych wydatków bieżących, kwotę 9 436 538,46 zł stanowiły wydatki na zadania zlecone gminie ustawami.

Wykonanie wydatków w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik tabelaryczny.

**WYDATKI BIEŻĄCE****Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO****Rozdział 01030 Izby Rolnicze**

Wydatki bieżące w kwocie 36 793,75 zł w rozdziale "Izby Rolnicze" dotyczyły przekazania udziałów w wysokości 2 % wpływów z podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczej w Lublinie.

Zobowiązania na dzień 31.12.2016 r. wynoszą 2 149,41 zł, dotyczą 2 % wpływów z podatku rolnego wpłaconego w m-cu grudniu 2016 r.

**Dział 020 LEŚNICTWO Rozdz. 02001 Gospodarka leśna**

Na zakup karmy dla zwierzyny leśnej w 2016 roku wydatkowano 1 490,97 zł.

**Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

W 2016 roku wydatki bieżące w dziale „Transport i łączność” zostały zrealizowane w kwocie 328 148,85 zł.

**Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne**

W 2016 roku wydatki bieżące na utrzymanie dróg gminnych wyniosły kwotę 221 973,24 zł. Środki zostały wydatkowane na odśnieżanie i zwalczanie śliskości dróg, zakup gruzu, betonu, kamienia



przeznaczonego na remont dróg gminnych, zakup znaków drogowych, tablic informacyjnych, przebudowę przepustów, kopanie rowów, wykonanie ewidencji i numeracji dróg gminnych. W zrealizowanych wydatkach, kwotę 118 472,45 zł stanowiły wydatki w ramach funduszu sołeckiego. Szczegółowe wydatki w ramach funduszu sołeckiego na poszczególne sołectwa przedstawia załącznik dotyczący „Przedsięwzięć realizowanych w ramach Funduszu sołeckiego”.

### **Rozdział 60017 Drogi wewnętrzne**

W 2016 r. na drogi wewnętrzne wydatkowano 106 175,61 zł. Wydatki dotyczyły zakupu gruzu przeznaczonego na remont dróg wewnętrznych, zakupu znaków, równania dróg wewnętrznych.

W zrealizowanych wydatkach, kwota 80 103,12 zł została wydatkowana w ramach funduszu sołeckiego. Szczegółowe wydatki w ramach funduszu sołeckiego na poszczególne sołectwa przedstawia załącznik dotyczący „Przedsięwzięć realizowanych w ramach Funduszu sołeckiego”.

### **Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Wydatki bieżące dotyczące gospodarki gruntami i nieruchomościami w 2016 r. wyniosły 60 397,11 zł, w tym wydatki poniesione ze środków Funduszu sołeckiego w kwocie 7 497,99 zł.

Wydatki dotyczyły:

- opłat za wyrisy, wypisy z rejestru gruntów, wycenę i podział działek, opłat za akty notarialne, opłat za operat szacunkowy, ogłoszenia o przetargach, inwentaryzacji wodociągu, rozgraniczenia nieruchomości – 12 826,66 zł,
- aktualizacji i opieki autorskiej licencji - systemu eGmina – 1 845,00 zł,
- wypłaty odszkodowań za zniszczenie upraw w latach ubiegłych, podczas budowy sieci wodociągowej – 220,80 zł,
- zapłaty podatku leśnego – 383,00 zł,
- opłaty za ogrzewanie budynku Urzędu Gminy – 32 669,75 zł,
- naprawy pompy w budynku szkoły w miejscowości Gozdów – 1 230,00 zł,
- pozostałe wydatki (badanie wody z wodociągu w Ośrodku Zdrowia w Turkowicach, przegląd budynku Urzędu Gminy, konserwacja pieca c.o.) – 1 758,48 zł,
- remont lokali, mieszkań socjalnych – 1 965,43 zł,
- wydatki w ramach funduszu sołeckiego – 7 497,99 zł - remont budynku szkoły w Kol. Hostynne – 4 000,00 zł, montaż okien w budynku szkoły w miejscowości Gozdów - 2 990,00 zł, zakup wyposażenia do szkoły w miejscowości Podhorce – 498,00 zł.

### **Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

Wydatki w w/w dziale wyniosły 46 570,45 zł, w tym:

- wynagrodzenia – 32 623,00 zł,
- wydatki statutowe – 13 947,45 zł.

Wydatki w kwocie 45 543,98 zł dotyczyły opracowania wniosku o wyrażenie zgody na zmianę przeznaczenia gruntów rolnych, wykonanie projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Werbkowice obejmującego tereny położone w miejscowości Turkowice i Werbkowice oraz projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów położonych w miejscowości Gozdów, Hostynne i Peresołowice (w 2016 r. płatne 30 % wartości umowy, 30 % płatne w roku 2017), oceny aktualności studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego i planów miejscowych obowiązujących na obszarze Gminy Werbkowice, wypłaty wynagrodzenia członków Gminnej Komisji Urbanistyczno – Architektonicznej, opłaty za wydane decyzje o warunkach zabudowy.

Kwotę 1 026,47 zł wydatkowano na uporządkowanie cmentarza zabytkowego w miejscowości Terebiń.

## **Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

W w/w dziale w 2016 r. wykonane zostały wydatki w kwocie 2 404 494,97 zł.

### **Rozdział 75022 Rady Gmin (miast i miast na prawach powiatu)**

Wydatki z zakresu działalności Rady Gminy zrealizowano w kwocie 80 030,95 zł, z tego:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 77 200,00 zł (diety radnych, wynagrodzenie Przewodniczącego Rady Gminy),
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 2 830,95 zł (poczęstunki podczas sesji Rady Gminy).

### **Rozdział 75023 Urzędy Gmin (miast i miast na prawach powiatu)**

Na funkcjonowanie Urzędu Gminy w 2016 roku wydatkowano 2 104 457,11 zł, w tym na:

- wynagrodzenia pracowników na umowę o pracę i umowy zlecenia oraz składki od nich naliczane (w tym kwotę 2 400,00 zł na wynagrodzenia realizowanego projektu „Przygotowanie Programu Rewitalizacji Gminy Werbkowice”) – 1 858 620,60 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (dopłaty do zakupu okularów, woda) – 2 124,87 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych (wydatki na opłaty pocztowe, wpłaty na PFRON, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, tonery do drukarek, artykuły biurowe, środki czystości, wyposażenie biura, prenumerata czasopism, obsługa prawna gminy, konserwacja kserokopiarki, monitoring budynku, licencje, opłaty za usługi telekomunikacyjne, opłaty za internet, szkolenia pracowników) – 243 711,64 zł.

### **Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

Na promocję Gminy w analizowanym okresie wydatkowano kwotę 38 574,34 zł, w tym:

- wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych (nagrody na Bieg Cukrownika) - 3 700,00 zł,
- wydatki na realizację zadań statutowych wyniosły 34 874,34 zł (zakup materiałów i usług związanych z promocją gminy, nagrody na konkursy organizowane dla dzieci i młodzieży, częściowe wydatki na organizację imprezy „Dzień Werbkowic - Dzień Cukrownika”, wydatki na organizację Święta Plonów-Dożynek, wieńce i znicze na święta państwowe).

### **Rozdział 75095 Pozostała działalność**

W rozdziale tym w analizowanym okresie wydatki wyniosły – 181 432,57 zł.

Na wydatki złożyły się:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 22 894,90 zł (diety dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy oraz zwrot za dojazdy sołtysów w celu rozliczenia podatku),
- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne sołtysów – 90 179,00 zł,
- wydatki na zadania statutowe – 68 358,67 zł (zakupy materiałów, prowizja od przelewów, koszty postępowania sądowego, ubezpieczenie budynku gminy, składki członkowskie Związku Gmin Lubelszczyzny, Związku Gmin Ziemi Hrubieszowskiej i Stowarzyszenia Euroregion Bug).

## **Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

Roczny plan wydatków ogółem – 204 768,53 zł, wykonanie wynosi – 164 286,04 zł, co stanowi 80,23 % planu.

### **Rozdział 75404 Komendy wojewódzkie Policji**

Na Fundusz Wsparcia Policji przekazano dla Komendy Wojewódzkiej Policji w Lublinie na realizację wydatków bieżących kwotę 2 158,53 zł, która została wykorzystana na zakup wyposażenia wspomagającego bieżące funkcjonowanie KPP w Hrubieszowie.

### **Rozdział 75406 Straż Graniczna**

W 2016 r. przekazano środki w wysokości 2 500,00 zł na fundusz celowy dla Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej z przeznaczeniem na funkcjonowanie Placówki Straży Granicznej w Hrubieszowie. Środki wykorzystano na zakup paliwa do pojazdów służbowych oraz zakup materiałów biurowych.

### **Rozdział 75412 Ochotnicze Straże Pożarne**

Na utrzymanie jednostek ochotniczych straży pożarnych na terenie Gminy Werbkowice w 2016 roku wydatkowano 158 898,13 zł, w tym:

- na wynagrodzenia i składki od wynagrodzeń – 56 948,41 zł,
- na świadczenia dla członków OSP (na ekwiwalenty za udział w szkoleniach i w gaszeniu pożarów) – 33 802,46 zł,
- na zadania statutowe wydatkowano 68 147,26 zł – są to wydatki na części do naprawy i paliwo do samochodów, wydatki na energię w remizach OSP, badania techniczne samochodów, remonty, ubezpieczenie samochodów, remonty motopomp, wyposażenie apteczek samochodów OSP, badania techniczne samochodów OSP, zakup agregatu, remont budynków- remiz OSP, organizację zawodów OSP, ubezpieczenie członków OSP, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

W wykonanych wydatkach kwotę 9 698,48 zł wydatkowano w ramach funduszu sołeckiego: w miejscowości Honiatycze kwotę 525,04 zł na zakup umundurowania dla członków OSP, zakup garażu – blaszaka – 1 950,00 zł, w miejscowości Honiatycze Kol. kwotę 746,00 zł na montaż rynien w remizie OSP oraz zakup materiałów – 2 177,44 zł, zakup aparatów powietrznych dla jednostki młodzieżowej OSP w Werbkowicach – 3 500,00 zł, zakup umundurowania dla członków OSP przez sołectwo Podhorce - 800,00 zł.

### **Rozdział 75414 Obrona cywilna**

Wydatki na potrzeby obrony cywilnej związane z działalnością statutową wyniosły 729,38 zł.

Wydatki dotyczyły abonamentu za telefon komórkowy pracownika na stanowisku ds. obronnych i ochrony przeciwpożarowej oraz zakupu materiałów.

## **Dział 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

W 2016 roku na zapłatę odsetek od kredytów zaciągniętych przez gminę w latach ubiegłych na finansowanie inwestycji wydatkowano 441 958,13 zł.

## **Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA**

### **Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe**

W 2016 r. w powyższym rozdziale wydatkowano kwotę 140 481,01 zł, w tym:

- na zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji oświatowej w latach 2011-2012 – 124 004,86 zł,
- na obsługę bankową rachunków wydatkowano 15 990,28 zł,
- podatek VAT – 485,87 zł.

### **Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe**

Na dzień 31 grudnia 2016 r. nie została rozdysponowana rezerwa ogólna w kwocie 19 117,83 zł.

## **Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Łączne wykonanie wydatków w dziale „Oświata i wychowanie” w 2016 roku wynosi 11 345 749,88 zł.

W 2016 roku przekazano dotacje podmiotowe dla stowarzyszeń prowadzących szkoły w wysokości 3 544 531,64 zł, w tym dla:

- Stowarzyszenia Rozwoju Wsi Honiatycze, Honiatycze kol., Honiatyczki, Wakijów w wysokości 882 208,58 zł,
- Stowarzyszenia Edukacyjnego na Rzecz Rozwoju i Promocji Wsi Podhorce w wysokości 247 668,69 zł,
- Stowarzyszenia Na Rzecz Rozwoju Wsi Gozdów w wysokości 416 930,54 zł,
- Stowarzyszenia „Edukacja i Rozwój Wsi Terebiń” w wysokości 328 639,31 zł,
- Stowarzyszenia Miłośników Ziemi Turkowickiej w wysokości 424 358,66 zł,
- Stowarzyszenia "Przyjazna Szkoła w Malicach" w wysokości 550 377,94 zł,
- Stowarzyszenia "Edukacja i Rozwój Wsi Hostynne, Hostynne Kolonia, Łotów, Dobromierzyce" w wysokości 694 347,92 zł.

Na terenie gminy funkcjonują prowadzone przez Gminę dwa zespoły szkół, w skład których wchodzi szkoła podstawowa, gimnazjum i oddział przedszkolny.

### **Rozdział 80101 Szkoły podstawowe**

Wydatki na bieżące utrzymanie szkół podstawowych w ZS w Sahryniu i w ZS w Werbkowicach w 2016 roku wyniosły 2 837 048,33 zł.

Powyższe środki zostały wydatkowane na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie – 2 375 598,22 zł,
- świadczenia dla osób fizycznych (zakup środków czystości bhp, dodatek wiejski i mieszkaniowy) – 201 898,80 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych (odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, zakup druków, szkolenia, zakup pomocy dydaktycznych, artykuły biurowe, usługi telekomunikacyjne, opłaty za energię elektryczną, opłaty za energię cieplną, za zużycie wody, opłaty za internet, delegacje, zakup tonerów do drukarek, ubezpieczenie budynku i mienia, przegląd techniczny budynku, środki czystości, szkolenia, badania okresowe pracowników, prowizja bankowa, opłaty pocztowe, zakup oleju opałowego, wywóz nieczystości) – 259 551,31 zł.

### **Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**

W oddziale przedszkolnym w ZS w Sahryniu w 2016 r. wydatkowano 89 082,31 zł. Na powyższą kwotę składają się wydatki na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 75 595,17 zł,
- świadczenia dla osób fizycznych (zakup środków czystości bhp, dodatek wiejski i mieszkaniowy) – 4 634,26 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych (zakup artykułów biurowych, zakup druków, opłaty za energię elektryczną, zakup oleju opałowego, prowizje bankowe, wywóz nieczystości, przekazanie ZFŚS) – 8 420,99 zł,
- środki przekazane do gmin, na terenie których uczęszczają dzieci z gminy Werbkowice do punktów przedszkolnych – 431,89 zł.

### **Rozdział 80104 Przedszkola**

W rozdziale „Przedszkola” w 2016 r. wydatkowano kwotę 1 061 228,18 zł, w tym na Przedszkole Samorządowe „Bajka” - 1 040 471,97 zł oraz na wydatki przekazywane do gmin, na terenie których uczęszczają do przedszkoli dzieci z gminy Werbkowice 20 756,21 zł.

Środki przekazane do Przedszkola Samorządowego „Bajka” wydatkowano:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 917 713,05 zł,
- na świadczenia dla osób fizycznych (zakup środków czystości bhp, dodatek wiejski i mieszkaniowy) – 32 691,23 zł,
- na wydatki związane z realizacją zadań statutowych (odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, zakup druków, artykuły biurowe, usługi telekomunikacyjne, prowizja bankowa, opłaty za internet, opłaty za energię elektryczną, badania okresowe pracowników, zakup tonerów do drukarek, opłaty pocztowe, energia cieplna, woda, ścieki) – 90 067,69 zł.

### **Rozdział 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego**

Kwotę 4 921,59 zł przekazano do gmin, na terenie których uczęszczają do punktów przedszkolnych dzieci z gminy Werbkowice.

### **Rozdział 80110 Gimnazja**

Na Gimnazja w ZS w Sahryniu i w ZS w Werbkowicach w 2016 r. wydatkowano kwotę 2 328 673,48 zł.

Powyższe środki zostały wydatkowane na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie – 1 960 477,52 zł,
- świadczenia dla osób fizycznych (zakup środków czystości bhp, dodatek wiejski i mieszkaniowy) – 135 182,65 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych (odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, zakup druków, artykuły biurowe, usługi telekomunikacyjne, opłaty za internet, delegacje, badania okresowe pracowników, zakup tonerów do drukarek, prowizja bankowa, opłaty pocztowe, zakup oleju opałowego, opłaty za energię elektryczną, energię cieplną, wodę, ścieki, szkolenia, ubezpieczenie budynku szkoły i mienia, przegląd techniczny budynku, środki czystości) – 233 013,31 zł.

### **Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół**

Dowożenie uczniów do szkół publicznych na terenie gminy realizowane jest przez przewoźników wyłonionych w przeprowadzonym przetargu.

Dzieci niepełnosprawne, które uczęszczają do szkoły specjalnej w Hrubieszowie dowożone są przez przewoźnika wyłonionego w przetargu na w/w usługę a dzieci niepełnosprawne, uczęszczające do szkół specjalnych w Zamościu, dowożone są przez organizację pozarządową wybraną w ramach otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych.

W 2016 roku wydatkowano 393 864,39 zł, na:

- dotację dla Stowarzyszenia Krok za Krokiem – 64 056,76 zł,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie – 16 040,12 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych (zakup paliwa, delegacje, naprawa samochodu, badania techniczne samochodu, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, opłata przewoźników ) – 313 767,51 zł.

### **Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**

Na doksztalcanie nauczycieli została wydatkowana kwota 16 826,87 zł, w tym w ZS w Werbkowicach – 9 121,40 zł, w ZS w Sahryniu – 5 972,77 zł, w Przedszkolu – 1 732,70 zł.

### **Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne**

Na stołówki: szkolną i przedszkolną wydatkowano 550 637,38 zł.

Powyższe środki zostały wydatkowane na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie – 300 745,58 zł,
- świadczenia dla osób fizycznych (zakup środków czystości bhp) – 12 055,65 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych (zakup artykułów żywnościowych, opłaty za energię, ogrzewanie, opłaty za odprowadzenie ścieków, wywóz kontenera, badania okresowe pracowników, środki czystości, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, zakup naczyń i sprzętu kuchennego) – 247 836,15 zł.

### **Rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego**

Wydatki w powyższym rozdziale zaplanowano zgodnie z otrzymaną subwencją na dzieci z orzeczeniem o niepełnosprawności uczęszczających do przedszkola wydatkowano 56 386,23 zł.

Powyższe środki wydatkowano:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 46 953,61 zł ,
- na świadczenia dla osób fizycznych (zakup środków czystości bhp, dodatek wiejski i mieszkaniowy) – 1 355,79 zł,
- na wydatki związane z realizacją zadań statutowych (zakup sprzętu) – 8 076,83 zł.

### **Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych**

Wydatki w powyższym rozdziale dokonane zostały zgodnie z otrzymaną subwencją na uczniów z orzeczeniem o niepełnosprawności uczęszczających do szkół podstawowych i gimnazjów w ZS w Sahryniu i w ZS w Werbkowicach w kwocie 354 949,03 zł.

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od wynagrodzeń – 282 360,08 zł,
- świadczeń dla osób fizycznych (zakup środków czystości bhp, dodatek wiejski i mieszkaniowy) – 24 004,00 zł,
- wydatków związane z realizacją zadań statutowych (zakup druków, zakup pomocy dydaktycznych, zakup tonerów do drukarek, zakup oleju opałowego, prowizja bankowa, opłaty pocztowe, opłaty za energię elektryczną, wodę, ścieki, szkolenia, środki czystości, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych) – 48 584,95 zł.

### **Rozdział 80195 Pozostała działalność**

Wydatki w kwocie 107 600,45 zł dotyczyły wypłaty pomocy zdrowotnej dla nauczyciela – 493,52 zł, wynagrodzenia ekspertów komisji egzaminacyjnej – 500,00 zł oraz funduszu socjalnego dla emerytowanych nauczycieli i emerytowanych pracowników obsługi – 106 606,93 zł.

### **Dział 851 OCHRONA ZDROWIA**

W w/w dziale w 2016 roku wydatkowano kwotę 65 109,76 zł.

### **Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii**

Na prelekcje dla młodzieży o tematyce dotyczącej szkodliwego wpływu narkotyków na zdrowie człowieka wydatkowano 1 968,00 zł.

### **Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi**

Wydatki w w/w rozdziale zostały zrealizowane w kwocie 63 141,76 zł.

Powyższą kwotę wydatkowano na:

- dotację na dofinansowanie Izby Wyrzeźwień w Chełmie – 5 000,00 zł – kwota dotacji została wydatkowana na sprawowanie opieki, badania lekarskie i zabiegi lekarskie nad osobami, które zostały doprowadzone do Izby z terenu Gminy Werbkowice (70 osób),
- wynagrodzenie i składki naliczane od wynagrodzeń dla psychologa w punkcie konsultacyjno interwencyjnym, dla osób obsługujących gminny program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz na wypłatę diet dla członków komisji – 14 558,46 zł,
- na realizację zadań statutowych wydatkowano – 43 583,30 zł (organizację imprez profilaktycznych, wspomaganie finansowe stowarzyszeń, klubów, organizacji zajmujących się rozwiązywaniem problemów alkoholowych, organizacja imprez integracyjnych przez sołectwa z gminy Werbkowice dla dzieci pochodzących z rodzin z problemem alkoholowym, za opinie psychiatry i psychologa sądowego dotyczące osób skierowanych na leczenie z uzależnienia alkoholowego - 8 630,00 zł).

### **Dział 852 POMOC SPOŁECZNA**

Z tytułu wydatków z zakresu zadań własnych w budżecie gminy wydatkowano kwotę 1 366 640,41 zł.

**Rozdział 85201 Placówki opiekuńczo - wychowawcze**

Z tytułu ponoszenia przez Gminę 50 % kosztów utrzymania trojga dzieci pochodzących z Gminy Werbkowice, przebywających w Domu Dziecka w Kraśniku, wydatkowano 74 378,17 zł.

**Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej**

Na opłaty za pobyt 6 osób w Domu Pomocy Społecznej wydatkowano – 97 960,83 zł.

**Rozdział 85204 Rodziny zastępcze**

Z tytułu ponoszenia przez gminę części kosztów utrzymania dziecka pochodzącego z Gminy Werbkowice, przebywającego w m-cu czerwcu w Rodzinie Zastępczej wydatkowano 1 305,97 zł.

**Rozdział 85206 Wspieranie rodziny**

Na wynagrodzenie dla asystenta rodziny (opieką objęto 1 rodzinę) wydatkowano 1 980,00 zł.

**Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**

Na opłacenie składki zdrowotnej za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej (objęto 21 osób) wydatkowano 10 498,60 zł.

**Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe**

Na zasiłki i pomoc w naturze wydatkowano kwotę 227 450,79 zł, z tego na:

- zasiłki celowe (otrzymały 152 osoby) – 66 447,54 zł,
- zasiłki okresowe (otrzymało 70 osób) – 161 003,25 zł.

**Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe**

Dodatki mieszkaniowe otrzymało 21 rodzin na kwotę 24 427,63 zł.

**Rozdział 85216 Zasiłki stałe**

Na zasiłki stałe (otrzymało 25 osób) wydatkowano 146 877,55 zł.

**Rozdział 85219 Ośrodki Pomocy Społecznej**

Na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej w 2016 roku wydatkowano – 561 252,25 zł, z tego:

- na wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczane – 510 307,34 zł,
- na świadczenia dla osób fizycznych (dopłaty do zakupu okularów, zakup środków zgodnie z przepisami dotyczącymi bezpieczeństwa i higieny pracy) – 3 057,16 zł,
- na wydatki bieżące na utrzymanie ośrodka (zakup druków, artykułów biurowych, rozmowy telefoniczne, internet, badania okresowe pracowników, usługi transportowe, delegacje, szkolenia, zakup tonerów do drukarek, ubezpieczenie sprzętu komputerowego, prowizje bankowe i opłaty pocztowe, szkolenia) – 47 887,75 zł.



**Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**

Z usług opiekuńczych sióstr PCK w analizowanym okresie korzystały 4 osoby. Wydatki na ten cel wyniosły 10 608,80 zł.

**Rozdział 85295 Pozostała działalność**

W w/w rozdziale w analizowanym okresie wydatkowano 209 899,82 zł.

Wydatkowana kwota dotyczyła sfinansowania wydatków na dożywianie dzieci i młodzieży (dożywianiem objęto 9 placówek - 236 dzieci z przedszkola, szkół podstawowych, gimnazjum i szkół średnich oraz 118 osób dorosłych).

**Dział 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA****Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów**

W 2016 r. na wypłatę stypendiów dla dzieci z najuboższych rodzin wydatkowano 66 330,07 zł. Stypendia socjalne przyznano 111 uczniom, z tego: 60 uczniom w szkołach podstawowych, 27 uczniom w gimnazjum oraz 24 uczniom w szkołach ponadgimnazjalnych.

Na wyprawkę szkolną dla uczniów (zakup podręczników) wydatkowano 681,40 zł.

**Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

Wydatki w tym dziale obejmują oczyszczanie miast i wsi, utrzymanie zieleni, oświetlenie ulic, zakład gospodarki komunalnej. Łącznie w w/w dziale wydatki bieżące wyniosły kwotę 1 571 881,18 zł.

**Rozdział 90002 Gospodarka odpadami**

Wydatki bieżące na zadania związane z realizacją ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, w tym na wywóz i utylizację odpadów z Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów w miejscowościach Hostynne i Sahryń wyniosły 659 836,93 zł.

Powyższa kwota została wydatkowana na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie – 79 292,88 zł,
- na świadczenia dla osób fizycznych (dojazdy inkasentów - rozliczenie opłaty) – 1 745,50 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych (zakup pojemników, odbiór i zagospodarowanie odpadów) – 578 798,55 zł.

**Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi**

Na wywóz nieczystości stałych i płynnych oraz na czynności związane z oczyszczaniem miejscowości wydatkowano 53 084,13 zł. Wydatki dotyczyły: zakupu pojemników na odpady, opłat za wywóz nieczystości płynnych, opłat za wywóz odpadów z kontenerów gminnych, odprowadzenia ścieków, naprawy zamiatarki, naprawy ciągnika, zakupu paliwa do ciągnika i zamiatarki, opłat za ubezpieczenie traktora i zamiatarki.

W powyższych wydatkach kwotę 24 632,34 zł stanowiły środki na ochronę środowiska. Wydatki dotyczyły zakupu pojemników na odpady i koszy na śmieci – 23 130,18 zł oraz organizacji akcji „Sprzątanie świata – 1 502,16 zł..

## **Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**

W 2016 roku wydatkowano kwotę 30 722,87 zł.

Wydatki w kwocie 11 664,08 zł dotyczyły zakupu kosy spalinowej, sadzonek drzew, paliwa, części do kosiarek i kos spalinowych, naprawy silnika w kosiarce.

Kwotę 2 066,80 zł wydatkowano ze środków na ochronę środowiska na zakup opryskiwacza, sadzonek drzew, krzewów i kwiatów.

Wydatki poniesione w ramach środków funduszu sołeckiego na kwotę 9 048,98 zł dotyczyły: zakupu krzewów, zakupu paliwa i żyłki do kos spalinowych, środków ochrony roślin, zakup kosiarek i kos spalinowych.

## **Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt**

W w/w rozdziale w 2016 roku wydatkowano 23 628,67 zł. Kwota 22 428,67 zł dotyczyła wydatków na zakup karmy dla bezdomnych zwierząt, sterylizację bezdomnych zwierząt, usługi rakarskie i umieszczenie bezdomnych zwierząt w schroniskach, czipowanie psów. Kwota 1 200,00 zł została przekazana Miastu Zamość jako dotacja celowa na współfinansowanie bieżących kosztów funkcjonowania Schroniska dla bezdomnych zwierząt.

## **Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg**

W w/w rozdziale wydatkowano kwotę 114 767,43 zł.

Wydatki dotyczyły:

- opłat za energię oświetlenia ulicznego – 76 934,80 zł,
- konserwacji oświetlenia – 37 832,63 zł.

## **Rozdział 90017 Zakłady gospodarki komunalnej**

Dla Komunalnego Zakładu Oczyszczania w Werbkowicach przekazano dotację przedmiotową w wysokości 211 900,00 zł.

## **Rozdział 90095 Pozostała działalność**

Na wydatki bieżące w rozdziale wydatkowano 477 941,15 zł, tego na:

- wynagrodzenia pracowników oraz składki od nich naliczane kwotę 348 644,68 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (ubrania robocze, środki czystości bhp, woda) – 6 861,86 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 122 434,61 zł, (wydatki na paliwo do samochodów, przeglądy i ubezpieczenie samochodów, zakup części do samochodów, wynajem TOI TOI umieszczonych w parku, odpis na ZFŚS, opłaty za energię i wodę, badania okresowe pracowników, opłata za „Program Ochrony Środowiska”- 6 480,00 zł).

Z powyższej kwoty poniesiono wydatki w ramach środków funduszu sołeckiego na kwotę 9 838,19 zł (m.in. na zakup toalety drewnianej) oraz w ramach środków na ochronę środowiska – 4 832,77 zł (m.in. zakup materiałów na wykonanie konstrukcji gniazd bocianich, wykonanie przejścia przez zieleńce, niwelacja terenu przy świetlicach).

## **Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

W dziale tym wydatki bieżące wykonano w kwocie 794 787,56 zł.

## **Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**

Przekazano dotację podmiotową dla Gminnego Ośrodka Kultury w wysokości 500 000,00 zł.

Wydatki w kwocie 123 891,43 zł dotyczą wydatków na świetlice gminne - zakupu wyposażenia, środków czystości, remontów świetlic oraz opłat za energię zużytą w świetlicach. W powyższej kwocie opłaty za energię w świetlicach wyniosły 34 108,37 zł.

Z w/w kwoty poniesiono wydatki w ramach funduszu sołectkiego na organizację imprez integracyjnych, zakup wyposażenia do świetlic wiejskich i remont świetlic w wysokości 86 339,85 zł.

## **Rozdział 92116 Biblioteki**

Do Gminnej Biblioteki Publicznej przekazano dotację podmiotową w wysokości 150 700,00 zł.

## **Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami**

W 2016 roku na remont zabytków wydatkowano kwotę 4 604,30 zł. Wydatki dotyczyły remontu balkonów w szkole podstawowej w miejscowości Turkowice.

## **Rozdział 92195 Pozostała działalność**

Wydatki w rozdziale wyniosły 15 591,83 zł, dotyczyły realizacji przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego dotyczących zakupu elementów na plac zabaw w kwocie 14 976,92 zł, kwotę 614,91 zł wydatkowano na bieżące naprawy i konserwację placów zabaw.

## **Dział 926 KULTURA FIZYCZNA**

W 2016 roku w dziale wydatkowano 459 051,80 zł.

## **Rozdział 92601 Obiekty sportowe**

Wydatki związane z utrzymaniem Hali sportowej, boiska Orlik oraz stadionu wyniosły kwotę 331 340,70 zł, w tym na:

- wynagrodzenia pracowników zatrudnionych na hali sportowej i animatora sportu nadzorującego działalność na boisku Orlik stanowią kwotę 144 799,77 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (środki bhp) – 1 232,33 zł,
- wydatki statutowe - 185 308,60 zł (zakup druków, prowizje bankowe i opłaty pocztowe, zakup sprzętu sportowego, środków czystości, opłaty za zużycie wody, za energię elektryczną, energię cieplną, ścieki, wywóz kontenerów, przegląd techniczny, odpis na ZFŚS, na organizację imprezy sportowej „Mini Euro”).

## **Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej**

W w/w rozdziale poniesiono wydatki w kwocie 127 711,10 zł, w tym na dotację celową dla Stowarzyszenia MLKS Kryształ – 100 000,00 zł, dla Uczniowskiego Klubu sportowego „GROT MICHAŁ” w Werbkowicach – 23 000,00 zł.

Na nagrody w Ogólnopolskim Biegu Cukrowniczym wydatkowano 3 100,00 zł.

Na zakup artykułów spożywczych i pucharów na organizację imprez sportowych wydatkowano 1 611,10 zł.

Na dzień 31 grudnia 2016 roku zobowiązania niewymagalne Gminy wynosiły 1 158 105,70 zł, dotyczyły nieodprowadzonych składek na PFRON (termin zapłaty 20.01.2017 r.), nieodprowadzonych składek ZUS (termin płatności 5.01.2017 r.), nieodprowadzonego podatku od wynagrodzeń za grudzień 2016 r. (termin zapłaty 20.01.2017 r.), niezapłaconych faktur za usługi pocztowe, energię, faktur za zakup materiałów biurowych, odbiór odpadów, usługi telekomunikacyjne, dotyczy faktur za zadania wykonane w 2016 r., których termin płatności upływał w m-cu styczniu 2017 r.

Na dzień 31 grudnia 2016 roku Gmina nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

## **WYDATKI Z ZAKRESU ZADAŃ ZLECONYCH**

Wydatki na zadania zlecone gminie ustawami w 2016 r. wyniosły 9 436 538,46 zł. Realizacja poszczególnych wydatków przedstawia się następująco.

### **Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

#### **Rozdział 01095 Pozostała działalność**

Na zadania zlecone związane ze zwrotem podatku akcyzowego producentom rolnym 2016 roku wydatkowano 937 078,56 zł, w tym z tytułu wynagrodzeń 14 825,03 zł.

### **Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

#### **Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie**

Na zadania zlecone z Urzędu Wojewódzkiego w 2016 roku wydatkowano kwotę 101 098,45 zł.

Wydatki powyższe dotyczyły:

- wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników wykonujących prace zlecone – 95 238,45 zł,
- zakupu materiałów biurowych, opłaty abonamentowe, szkolenia – 5 860,00 zł.

### **Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

#### **Rozdział 75101 Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**

Na zadania zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze w 2016 r. wydatkowano kwotę 11 577,00 zł.

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzenia pracownika prowadzącego stały rejestr wyborców w gminie 1 323,00 zł,
- zakupu materiałów biurowych, opłaty za opiekę autorską programu – 734,00 zł,
- zakup urn przezroczystych – 9 520,00 zł.

#### **Rozdział 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie**

Na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Gminy wydatkowano 4 781,00 zł, z tego na:

- diety komisji wyborczych – 3 105,00 zł,

- wynagrodzenia osób obsługujących wybory i pracownika sporządzającego listy wyborców – 877,77 zł,
- wydatki kancelaryjne, wyposażenie lokali wyborczych i zwrot kosztów podróży – 798,23 zł.

## **Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

### **Rozdział 80101 Szkoły podstawowe**

Na zakup podręczników dla uczniów szkół podstawowych wydatkowano kwotę 33 777,09 zł, w tym:

- przekazano dotację do stowarzyszeń prowadzących szkoły podstawowe – 15 409,52 zł,
- zakupiono podręczniki dla uczniów szkół podstawowych w Sahryniu i w Werbkowicach na kwotę 18 033,15 zł,
- koszty obsługi (zakup materiałów) – 334,42 zł.

### **Rozdział 80110 Gimnazja**

Na zakup podręczników dla uczniów gimnazjum wydatkowano kwotę 19 684,45 zł, w tym:

- przekazano dotację do stowarzyszenia prowadzącego gimnazjum – 2 256,96 zł,
- zakupiono podręczniki dla uczniów gimnazjum w Sahryniu i w Werbkowicach na kwotę 17 232,59 zł,
- koszty obsługi (zakup materiałów) – 194,90 zł.

### **Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych**

Na zakup podręczników dla uczniów z orzeczeniem o niepełnosprawności wydatkowano kwotę 1 546,90 zł, w tym:

- przekazano dotację do stowarzyszenia w m. Turkowice i w m. Podhorce – 974,68 zł,
- zakupiono podręczniki do szkoły w Sahryniu na kwotę 556,92 zł,
- koszty obsługi (zakup materiałów) – 15,30 zł.

## **Dział 852 POMOC SPOŁECZNA**

Na roczny plan wydatków w wysokości 8 335 320,00 zł w 2016 roku wydatkowano 8 326 995,01 zł, co stanowi 99,90 % planowanych wydatków.

Wydatki dotyczyły niżej wymienionych świadczeń:

- Świadczenia wychowawcze, łączny wydatek - 4 468 195,99 zł, w tym:
  - świadczenia wychowawcze (8 869 świadczeń) - 4 380 584,30 zł,
  - koszty obsługi – 87 611,69 zł.
- ◆ Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe z ubezpieczenia społecznego wypłacono w wysokości 3 676 190,23 zł, w tym :
  - zasiłek rodzinny (8 924 świadczenia) na kwotę 1 025 780,08 zł,
  - dodatki do zasiłków rodzinnych (4 510 świadczeń) na kwotę 489 000,91 zł, z tego:
    - z tytułu urodzenia dziecka (45 świadczeń) na kwotę 45 583,20 zł,
    - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego (63 świadczenia) – 24 547,00 zł,
    - samotnego wychowywania dziecka (334 świadczeń) na kwotę 67 002,11 zł,
    - kształcenie i rehabilitacja dzieci niepełnosprawnych (467 świadczeń) – 47 208,46 zł,

- na pokrycie wydatków związanych z dojazdem do szkół (1 426 świadczeń) – 100 345,87 zł,
- wychowanie dziecka w rodzinie wielodzietnej (1 617 świadczeń) – 147 834,41 zł,
- rozpoczęcie roku szkolnego (558 świadczeń) – 56 479,86 zł,
- zasiłki pielęgnacyjne wypłacono (2 086 świadczeń) na kwotę 319 158,00 zł,
- świadczenia pielęgnacyjne (407 świadczeń) na kwotę 523 888,00 zł,
- specjalny zasiłek opiekuńczy (144 świadczeń) – 73 074,00 zł,
- fundusz alimentacyjny (1 341 świadczeń) na kwotę 469 829,43 zł,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka (66 świadczeń) na kwotę 66 000,00 zł,
- świadczenie rodzicielskie (323 świadczeń) – 297 198,00 zł,
- składki na ubezpieczenia emerytalno - rentowe (1 359 świadczeń) na kwotę 279 141,81 zł,
- zasiłek dla opiekuna (256 świadczeń) na kwotę 133 120,00 zł.
- Świadczenia rodzinne - koszty związane z obsługą świadczeń wyniosły 102 809,77 zł:
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (2 etaty) – 84 092,23 zł,
  - wydatki bieżące (zakup druków, prowizje bankowe, opłaty pocztowe, szkolenia, zakup artykułów biurowych, koszty egzekucji komorniczej) – 18 717,54 zł.
- Składki na ubezpieczenia zdrowotne (904 świadczenia) opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 64 565,54 zł.
- Dodatek energetyczny otrzymały 2 rodziny na kwotę – 411,44 zł, zakup materiałów biurowych - 7,56 zł.
- Na wynagrodzenie za sprawowanie opieki, o której mowa w art. 18 ust. 1 pkt 9 ustawy z dnia 12.03.2004 r. o pomocy społecznej ( Dz.U. z 2013 r., poz.182 z późn. zm.) wydatkowano 6 597,00 zł.
- Usługami opiekuńczymi objęta była jedna osoba z zaburzeniami psychicznymi, na którą wydatkowano 7 968,24 zł.
- Pozostała działalność - zakup materiałów biurowych do realizacji rządowego programu dla rodzin wielodzietnych (Karta dużej rodziny – przyjęto 18 wniosków) – 249,24 zł.

Stan należności budżetowych wymagalnych na dzień 31.12.2016 r. wynosi 2 003 342,45 zł, w tym z tytułu wypłaconych przez ośrodek następujących świadczeń:

- zaliczki alimentacyjnej w kwocie – 239 283,15 zł,
- funduszu alimentacyjnego w kwocie – 1 764 059,30 zł.

W celu wyegzekwowania powyższych należności ośrodek wydaje decyzje przyznające osobom uprawnionym świadczenie z funduszu alimentacyjnego i przekazuje je komornikowi sądowemu w celu egzekucji należności.

## WYDATKI WŁASNE MAJĄTKOWE

Ogółem w budżecie gminy na 2016 rok po dokonanych zmianach plan na wydatki majątkowe wynosił 788 915,90 zł, w tym: wydatki inwestycyjne Gminy – 615 805,35 zł, dotacja na inwestycje realizowane na podstawie porozumień – 139 339,08 zł, zakupy – 10 000,00 zł, zwrot dotacji – 20 930,00 zł, wpłata na Fundusz Wsparcia Policji – 2 841,47 zł.

Wykonanie wydatków w 2016 roku wynosi 736 096,51 zł, w tym na realizację zadań inwestycyjnych 585 625,96 zł, na dotację na inwestycje realizowane na podstawie porozumień – 139 339,08 zł, na zakupy – 8 290,00 zł, wpłata na Fundusz Wsparcia Policji – 2 841,47 zł (współfinansowanie zakupu stanowiącego wydatek majątkowy).

W 2016 roku zrealizowano następujące inwestycje:

1. „Budowa przyłączy do sieci wodociągowej” - dotyczy realizacji przyłączy do sieci wodociągowej gospodarstw indywidualnych. Wydatki w roku 2016 wyniosły 4 000,00 zł.
2. „Budowa sieci wodociągowej dla miejscowości Hostynne i Hostynne Kolonia – etap I oraz budowa dwóch oczyszczalni ścieków wraz z siecią kanalizacyjną” Dz.010 Rozdz. 01010 § 6050. Inwestycja realizowana jest w ramach przedsięwzięć. W 2016 roku poniesiono wydatki w kwocie 11 070,00 zł.
3. „Budowa trzech odcinków kanalizacji sanitarnej w ul. Zamojskiej, ul. Prusa i w ul. Polnej w miejscowości Werbkowice” - dotyczy realizacji przyłączy do sieci kanalizacyjnej gospodarstw indywidualnych. Zadanie zostało wykonane na kwotę 9 623,12 zł.
4. „Poprawa przejezdności przez budowę i przebudowę dróg gminnych o nr: 111272 L i 111273 L w miejscowości Werbkowice” Dział 600 Rozdział 60016 § 6050. Inwestycja realizowana jest w ramach przedsięwzięć. W 2016 roku poniesiono wydatki w kwocie 199 020, 62 zł.
5. „Budowa ciągu pieszo-jezdnego w ul. Polnej” Dział 600 Rozdział 60017 § 6050. W 2016 roku poniesiono wydatki 119 248,21 zł.
6. „Modernizacja drogi w miejscowości Alojzów” Dział 600 Rozdział 60017 § 6050. W 2016 roku poniesiono wydatek w wysokości 126 956,40 zł.
7. „Zmiana systemu ogrzewania na ekologiczne w budynkach użyteczności publicznej w Werbkowicach” Dział 700 Rozdział 70095 § 6050. Inwestycja realizowana jest w ramach przedsięwzięć. W 2016 roku poniesiono wydatki na opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowych dla budynków użyteczności publicznej tj. Zespołu Szkół w Werbkowicach, Przedszkola Samorządowego Bajka i Gminnego Ośrodka Kultury w Werbkowicach oraz na mapy do celów projektowych w wysokości 70 841,61 zł.
8. Na realizację inwestycji zaplanowanej w przedsięwzięciach „Odnawialne źródła energii w Gminie Werbkowice” Dział 900 Rozdział 90005 § 6050. W 2016 r. poniesiono wydatek na ocenę możliwości montażu kolektorów oraz na studium wykonalności łącznie na kwotę 44 866,00 zł.

## PRZYCHODY I ROZCHODY GMINY

Realizację planu przychodów i rozchodów gminy w 2016 roku przedstawia tabela.

Lp	Wyszczególnienie	Klasyfikacja	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 30.06.2016 r.	% wykonania planu
1	Przychody ogółem w tym:		1 137 000,00	1 137 000,00	100
	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	§ 952	1 137 000,00	1 137 000,00	100
2	Rozchody ogółem, w tym:		1 798 598,56	1 798 598,56	100
	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	§ 963	713 780,00	713 780,00	100
	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	§ 992	1 084 818,56	1 084 818,56	100

W 2016 roku Gmina zaciągnęła kredyty i pożyczki w kwocie 1 137 000,00 zł, w tym: pożyczkę w Europejskim Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w kwocie 300 000,00 zł na inwestycję „Poprawa przejezdności przez budowę i przebudowę dróg gminnych o nr: 111272L i 111273L w miejscowości

Werbkowice- Etap I” oraz kredyt w BS Werbkowice na sfinansowanie deficytu w kwocie 837 000,00 zł.

W 2016 roku spłacono raty kredytów w kwocie 1 798 598,56 zł.

Zadłużenie Gminy Werbkowice z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na zadania inwestycyjne na dzień 31.12.2016 roku wynosi 15 107 350,04 zł.

Na obecne zadłużenie Gminy składają się kredyty zaciągnięte w Banku Ochrony Środowiska na inwestycje: „Remont i rozbudowa stadionu sportowego w Werbkowicach” - 200 000,00 zł, „Termomodernizacja budynków” - 1 220 000,00 zł, „Budowa dróg w Turkowicach” – 247 260,00 zł, „Przebudowa amfiteatru” – 72 670,00 zł, „Budowa drogi gminnej ul. Poprzeczna w Werbkowicach” - 98 150,00 zł, „Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowościach: Wilków, Łysa Góra, Strzyżowiec, Terebiniec, Peresołowice, Dobromierzyce, Werbkowice”- 1 699 600,00 zł, „Budowa dróg wewnątrzsiedlowych - Kryształowa, Buczyńskiego, Wspólna w Werbkowicach – 1 458 000,00 zł, „Remont drogi gminnej nr 111274L ul. Staszica” w Werbkowicach – 210 500,00 zł, „Remont drogi gminnej Sahryń - Zagajnik i drogi gminnej Terebiń - Pułanki” - 219 600,00 zł, pożyczka w Europejskim Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej na inwestycje: „Rozbudowa drogi gminnej nr 111275L (ul. Sikorskiego) w m. Werbkowice” – 76 923,08 zł, „Budowa drogi gminnej ul. Prusa w m. Werbkowice” – 205 882,32 zł, „Budowa drogi gminnej w m. Sahryń” - 159 764,64 zł, „Poprawa przejezdności przez budowę i przebudowę dróg gminnych o nr: 111272L i 111273L w miejscowości Werbkowice- Etap I” - 300 000,00 zł, obligacje w PKO BP w kwocie 7 920 000,00 zł na finansowanie własnego udziału przy realizacji inwestycji „Modernizacja biologicznej oczyszczalni ścieków w m. Werbkowice” oraz na spłatę zobowiązań zaciągniętych w latach ubiegłych, kredyt w BS Werbkowice na spłatę zobowiązań zaciągniętych w latach ubiegłych – 182 000,00 zł, kredyt na sfinansowanie deficytu – 837 000,00 zł.



## **INFORMACJA O PRZEBIEGU, REALIZACJI I STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA PROGRAMÓW WIELOLETNICH NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2016 ROKU**

W wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej zostały zaplanowane zadania oraz kwoty wydatków przewidziane do realizacji w trybie wieloletnim. W Uchwale Nr XVI/110/2015 Rady Gminy Werbkowice z dnia 29 grudnia 2015 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, zaplanowano przedsięwzięcia do realizacji w latach 2016-2019 z limitem na poszczególne lata w kwotach: na rok 2016 – 3 270 654,00 zł, na rok 2017 – 7 781 314,41 zł, na rok 2018 – 6 281 220,02 zł, na rok 2019 – 4 300 000,00 zł.

Po dokonanych zmianach w trakcie roku 2016 limit przedsięwzięć przedstawiał się następująco: na rok 2016 – 356 806,62 zł, na rok 2017 – 6 992 198,41 zł, na rok 2018 -5 750 917,12 zł.

W 2016 roku przedsięwzięcia zostały wykonane na kwotę 328 198,23 zł, w tym zadania majątkowe na kwotę 325 798,23 zł i zadania bieżące na kwotę 2 400,00 zł.

Realizacja przedsięwzięć przedstawia się następująco:

1. Budowa targowiska w Werbkowicach - Dział 900 Rozdział 90095 § 6050. Okres realizacji przedsięwzięcia zaplanowany był na lata 2016 -2017. Uchwałą Nr XIX/178/2016 Rady Gminy Werbkowice z dnia 28 kwietnia 2016 roku realizacja przedsięwzięcia została przeniesiona na 2018 rok. Łączne nakłady finansowe zaplanowane są w kwocie 1 000 000,00 zł.

2. Budowa wodociągu grupowego dla m. Wilków, Hostynne, Hostynne Kolonia, cz. m. Dobromierzyce i Łotów - Dz.010 Rozdz. 01010 § 6050. W Uchwale Nr XVI/110/2015 Rady Gminy Werbkowice z dnia 29 grudnia 2015 roku łączne nakłady na przedsięwzięcie zostały zaplanowane w kwocie 9 167 730, 00 zł. W trakcie roku został zmieniony zakres przedsięwzięcia oraz nazwa na „Budowa sieci wodociągowej dla miejscowości Hostynne Kolonia – etap I oraz budowa dwóch oczyszczalni ścieków wraz z siecią kanalizacyjną”. Okres realizacji przedsięwzięcia obejmuje lata 2015 – 2018. Łączne nakłady finansowe zaplanowane zostały w kwocie 3 167 730,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 2 948 850,00 zł, z podziałem na rok 2016 – 20 000,00 zł, na rok 2017 – 1 047 000,00 zł, na rok 2018 – 1 881 850,00 zł.

W 2015 roku została opracowana dokumentacja projektowo- kosztorysowa oraz projekt budowlano - wykonawczy inwestycji łącznie na kwotę 218 880,00 zł, poniesiono wydatek zgodnie z umową w wysokości 90 % kosztu umowy, tj. w kwocie 196 992,00 zł.

W 2016 roku została opracowana dokumentacja dotycząca Programu Funkcjonalno-Użytkowego, przedmiaru robót oraz kosztorysu inwestorskiego powyższego zadania na kwotę 11 070,00 zł. Poniesione zostały koszty na wykonanie analizy efektywności kosztowej dla inwestycji w kwocie 3 075,00 zł, z terminem płatności w 2017 roku. W 2016 roku został złożony wniosek o dofinansowanie ze środków europejskich.

3. Montaż kolektorów słonecznych w gospodarstwach domowych - Dział 900 Rozdział 90005 § 6050. W Uchwale Nr XVI/110/2015 Rady Gminy Werbkowice z dnia 29 grudnia 2015 roku łączne nakłady na przedsięwzięcie zostały zaplanowane w kwocie 3 400 000, 00 zł. W trakcie roku został zmieniony zakres przedsięwzięcia oraz nazwa na „Odnawialne źródła energii w Gminie Werbkowice”. Okres realizacji przedsięwzięcia przewidziano na lata 2016 – 2018. Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 1 664 995,00 zł z realizacją na lata: 2016 - 44 886,00 zł, 2017 – 815 000,00 zł, 2018 – 805 129,00 zł. W 2016 roku został poniesiony wydatek na ocenę możliwości montażu kolektorów, wykonanie zbiorowego projektu montażu instalacji solarnej dla 186 budynków mieszkalnych oraz na studium wykonalności dla projektu, łącznie na kwotę 44 866,00 zł. Wydatek

został poniesiony z budżetu gminy. W 2016 roku został złożony wniosek na dofinansowanie zadania ze środków europejskich. Obecnie Gmina otrzymała dofinansowanie przedsięwzięcia ze środków europejskich.

4. Poprawa przejezdności przez budowę i przebudowę dróg gminnych o nr: 111272 L i 111273 L w miejscowości Werbkowice - Dział 600 Rozdział 60016 § 6050. Okres realizacji przedsięwzięcia zaplanowany jest na lata 2015 – 2017. Łączne nakłady finansowe zaplanowane zostały w kwocie 1 833 020,62 zł. W 2015 roku zadanie zostało wykonane na kwotę 34 000,00 zł. Dalsza realizacja zadania została zaplanowana na 2016 rok – 199 020,62 zł oraz na 2017 rok 1 600 00 zł. W 2016 roku inwestycja została zrealizowana zgodnie z planem na kwotę 199 020,62 zł.

5. Przebudowa drogi gminnej nr 111246 L Wilków – Peresołowice - Dział 600 Rozdział 60016 § 6050. Okres realizacji przedsięwzięcia przewidziano na lata 2016 – 2018. Uchwałą Nr XXII/199/2016 Rady Gminy Werbkowice z dnia 23 września 2016 roku realizacja przedsięwzięcia została przeniesiona na lata 2017-2018. Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 2 194 486,22 zł. W 2016 roku zadanie nie było realizowane.

6. Przebudowa drogi gminnej nr 111263 L Wronowice - Kozuchy łączącej drogę powiatową nr 3421 L z drogą powiatową nr 3426 L - Dział 600 Rozdział 60016 § 6050. Okres realizacji przedsięwzięcia przewidziano na lata 2016 – 2018. Uchwałą Nr XXII/199/2016 Rady Gminy Werbkowice z dnia 23 września 2016 roku realizacja przedsięwzięcia została przeniesiona na lata 2017-2018. Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 1 665 048,21 zł. W 2016 roku inwestycja nie była realizowana.

7. Przebudowa i budowa kanalizacji sanitarnej w m. Werbkowice ul. Parkowa, Przemysłowa Dz.010 Rozdz. 01010 § 6050. W Uchwale Nr XVI/110/2015 Rady Gminy Werbkowice z dnia 29 grudnia 2015 roku okres realizacji przedsięwzięcia przewidziano na lata 2015 – 2016. Uchwałą Nr XXVI/233/2016 Rady Gminy Werbkowice z dnia 29 grudnia 2016 roku realizacja przedsięwzięcia została przeniesiona z roku 2016 na rok 2017. Łączne nakłady finansowe zaplanowane zostały w kwocie 678 564,00 zł. W 2015 roku poniesiono koszty na studium wykonalności dla projektu w kwocie 14 760,00 zł oraz na opracowanie projektu budowlanego inwestycji w kwocie 14 999,85 zł, wydatek poniesiono zgodnie z umową w wysokości 90 % kosztu umowy, tj. w kwocie 13 499,87 zł. Plan wydatków na 2017 rok wynosi 648 804,00 zł. W 2016 inwestycja nie była realizowana. Obecnie Gmina otrzymała dofinansowanie przedsięwzięcia ze środków europejskich.

8. Zmiana systemu ogrzewania na ekologiczne w budynkach użyteczności publicznej w Werbkowicach - Dział 700 Rozdział 70095 § 6050. Okres realizacji przedsięwzięcia przewidziano na lata 2015 – 2017. Łączne nakłady finansowe zaplanowane zostały w kwocie 1 010 000,00 zł. W 2015 roku poniesiono wydatek za przyłączenie do sieci gazowej PSG instalacji gazowej znajdującej się w budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Werbkowicach, w budynku Zespołu Szkół w Werbkowicach oraz w budynku Przedszkola w Werbkowicach, łącznie w kwocie 8 803,19 zł. Plan wydatków na 2016 r. wynosił 90 000,00 zł, na 2017 rok 900 000,00 zł. W 2016 roku poniesiony został wydatek na opracowanie trzech dokumentacji projektowo-kosztorysowych budynków użyteczności publicznej tj. Zespołu Szkół w Werbkowicach, Przedszkola Samorządowego Bajka i Gminnego Ośrodka Kultury w Werbkowicach oraz uzupełnienie kwoty za przyłączenie do sieci gazowej, łącznie w wysokości 70 841,61 zł.

9. Rozwój Lubelskiej e-Administracji. Okres realizacji przedsięwzięcia zaplanowany został na lata 2016– 2018. Łączne nakłady finansowe zaplanowane zostały w kwocie 148 718,10 zł z realizacją w roku 2018.

10. Przygotowanie Programu Rewitalizacji Gminy Werbkowice - Dział 750 Rozdział 75023. przedsięwzięcie realizowane w ramach wydatków bieżących. Okres realizacji przedsięwzięcia zaplanowany został na lata 2016 – 2017. Łączne nakłady finansowe zaplanowane zostały w kwocie 40 000,00 zł, z podziałem na rok 2016 -2 920,00 zł i rok 2017 – 37 080,00 zł. W 2016 roku został poniesiony wydatek w kwocie 2 400,00 zł. W 2016 roku został złożony wniosek o dofinansowanie zadania ze środków zewnętrznych. Obecnie Gmina otrzymała dofinansowanie przedsięwzięcia ze środków europejskich.

### **ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH W 2016 ROKU**

W Uchwale Nr XVI/111/2015 Rady Gminy Werbkowice z dnia 29 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia budżetu na rok 2016 zostały zaplanowane wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi na dotację dla Gminy Miejskiej Hrubieszów celem dofinansowania wspólnej realizacji projektu „Od wizji do nowoczesnego zarządzania podregionem Gotania” w kwocie 71 307,00 zł. Wydatek finansowany ze środków własnych.

Zarządzeniem Nr 27/2016 Wójta Gminy Werbkowice z dnia 16 marca 2016 roku plan dotacji na dofinansowanie projektu „Od wizji do nowoczesnego zarządzania podregionem Gotania” został zwiększony do kwoty 80 530,00 zł.

Uchwałą Nr XXII/198/2016 Rady Gminy Werbkowice z dnia 23 września 2016 roku plan dotacji na dofinansowanie projektu „Od wizji do nowoczesnego zarządzania podregionem Gotania” został zwiększony do kwoty 99 339,08 zł.

Uchwałą Nr XXIII/207/2016 Rady Gminy Werbkowice z dnia 20 października 2016 roku został wprowadzony plan wydatków na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 2 920,00 zł na realizację projektu pn. „Przygotowanie Programu Rewitalizacji Gminy Werbkowice”. Zaplanowano finansowanie wydatku ze środków europejskich w kwocie 2 233,80 zł i środków własnych w kwocie 686,20 zł.

**WYKONANIE PLANU PRZYCHODÓW I KOSZTÓW  
KOMUNALNEGO ZAKŁADU OCZYSZCZANIA W WERBKOWICACH  
w ROKU 2016  
Dział 900 Rozdział 90017**

Komunalny Zakład Oczyszczania w Werbkowicach jest nieposiadającym osobowości prawnej samorządowym zakładem budżetowym, powołanym przez Radę Gminy w Werbkowicach uchwałą Nr IV/23/94 z dnia 30 sierpnia 1994 r. Celem działalności KZO jest głównie (zgodnie ze statutem uchwalonym uchwałą Nr XXIII/226/05 Rady Gminy Werbkowice z dnia 29 lipca 2005 roku) produkcja i dostawa wody oraz przyjęcie i oczyszczanie ścieków.

W 2016 roku Zakład prowadził działalność w zakresie:

- obsługi wodociągów gminnych,
- eksploatacji oczyszczalni i kanalizacji w Gminie Werbkowice.

W okresie sprawozdawczym Zakład eksploatował jedno ujęcie wody w miejscowości Werbkowice oraz trzy pompownie wody w miejscowości Łysa Góra, Alojzów, Kolonia Wilków.

Ogółem sprzedano wodę w ilości 140 005 m<sup>3</sup> na kwotę 407 414,55 zł. Do głównych wydatków 2016 roku należą naprawa wodomierzy na kwotę 5 090,00 zł oraz zakup energii na kwotę 49 531,74 zł. Do wydatków dotyczących utrzymania wodociągów należy zaliczyć także opłatę za zajęcie pasa drogowego – 7 756,32 zł oraz opłatę za wykonanie analiz wody w kwocie 1 851,60 zł.

Do prowadzenia działalności dotyczącej gospodarki ściekowej oczyszczalnia posiada 8 przepompowni w miejscowości Werbkowice na ulicach: 3-go Maja, Piłsudskiego, Reja, Prusa, Poprzecznej, Kryształowej i Przemysłowej.

Oczyszczalnia przyjęła ścieki w ilości 71 087,34 m<sup>3</sup> na kwotę 399 182,29 zł. Do głównych wydatków gospodarki ściekowej należą: zakup reagentów używanych do prasowania osadu - 30 846,00 zł, zakup energii - 99 150,00 zł, opłata za wykonanie badań laboratoryjnych ścieków – 5 256,64 zł, opłata za czyszczenie sieci kanalizacyjnej oraz przepompowni ścieków – 19 493,00 zł opłata za zajęcie pasa drogowego - 29 088,70 zł.

Przychody Komunalnego Zakładu Oczyszczania na 2016 rok zaplanowano w kwocie 2 154 758,00 zł, wykonano na kwotę 2 146 158,26 zł, co stanowi 99,60 % planu.

Przychody osiągnięto z tytułu: dostawy wody – 407 414,55 zł, przyjęcia ścieków – 399 182,29 zł, z dotacji przedmiotowej w wysokości 197 512,00 zł (różnicę pomiędzy kwotą dotacji przekazanej przez Gminę a kwotą dotacji wykazywaną przez KZO stanowi odprowadzony należny podatek VAT w wysokości 14 388,00 zł), z różnych dochodów – 9,31 zł, kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym – 437,48 zł, odsetek od nieterminowego regulowania należności – 1 021,32 zł.

Równowartość odpisów amortyzacyjnych na koniec roku wynosi 1 053 429,22 zł. Równowartość odpisów amortyzacyjnych naliczono od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji. Stan środków obrotowych na początek roku wyniósł – 87 152,09 zł.

W roku 2016 osiągnięto korzystny wskaźnik wykonania planowanych usług, który wyniósł 100,82 %.

Koszty zostały zaplanowane w kwocie 2 154 758,00 zł. Wykonanie na dzień 31 grudnia 2016 roku wynosiło 2 146 158,26 zł, co stanowi 99,60 % planu.

Koszty i inne obciążenia poniesione przez Komunalny Zakład Oczyszczania w 2016 roku, to koszty niezbędne do funkcjonowania zakładu. Największy udział w całości kosztów mają koszty na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 540 105,55 zł, na zakup energii elektrycznej – 158 422,47 zł, na zakup usług pozostałych – 111 360,29 zł oraz na zakupy materiałów – 80 285,37 zł.

Koszty w kwocie 165 532,28 zł dotyczyły m.in. opłat za usługi telekomunikacyjne, internet, ubezpieczenie majątku, zakupu środków bhp, usług remontowych, szkoleń.

Odpisy amortyzacyjne naliczono od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji oraz sfinansowanych ze środków własnych. Na koniec roku odpis amortyzacji środków trwałych wyniósł 1 055 705,96 zł.

Stan środków obrotowych na 31 grudnia 2016 rok wyniósł kwotę 90 214,71 zł.

Na środki obrotowe złożyły się: środki pieniężne w wysokości 68 898,30 zł, należności netto w wysokości 86 939,65 zł, pozostałe środki obrotowe w wysokości 680,57 zł oraz zobowiązania niewymagalne i inne rozliczenia w wysokości 66 303,81 zł.

Należności Komunalnego Zakładu Oczyszczania na koniec 2016 roku wynoszą 86 939,65 zł i dotyczą:

- należności od kontrahentów z tytułu sprzedaży usług – 75 414,14 zł, w tym należności wymagalne – 15 428,22 zł,
- należności od kontrahentów z tytułu zakupu usług 3 399,01 zł
- należności z tytułu zwrotu podatku VAT oraz CIT – 8 126,43 zł.
- należności z tytułu rozrachunków publicznoprawnych – 0,07 zł

Zobowiązania niewymagalne Komunalnego Zakładu Oczyszczania na koniec 2016 roku wynoszą 66 303,81 zł i dotyczą:

- zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego w wysokości 31 655,52 zł,
- zobowiązań z tytułu składek na pochodne od wynagrodzeń w wysokości 6 313,36 zł,
- zobowiązań z tytułu zakupu dóbr i usług w wysokości 28 334,93 zł.

Komunalny Zakład Oczyszczania nie posiadał na dzień 31 grudnia 2016 roku zobowiązań wymagalnych.

#### Część tabelaryczna.

Przychody					
Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
900	90017	0830 Wpływy z usług	800 000,00	806 596,84	100,82%
		0920 Pozostałe odsetki	2 250,00	1 458,80	64,84%
		0970 Wpływy z różnych dochodów	20,00	9,31	54,01%
		2650 Dotacja przedmiotowa z budżetu	211 900,00	197 512,00	93,21%
		Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 053 435,00	1 053 429,22	100,00%
		<b>Razem</b>	<b>2 067 605,00</b>	<b>2 059 006,17</b>	<b>99,58%</b>
		Stan środków obrotowych netto na początku okresu sprawozdawczego	87 153,00	87 152,09	
		<b>Ogółem</b>	<b>2 154 758,00</b>	<b>2 146 158,26</b>	<b>99,60%</b>

Koszty					
Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
900	90017	3020 Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	8 960,00	7 154,11	79,84%
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	422 000,00	421 087,03	99,78%

4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 000,00	31 655,51	98,92%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	73 000,00	72 951,57	99,93%
4120	Składki na Fundusz Pracy	10 861,00	9 611,44	88,49%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 800,00	4 800,00	100,00%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	81 300,00	80 285,37	98,75%
4260	Zakup energii	163 949,00	158 422,47	96,63%
4270	Zakup usług remontowych	9 000,00	8 990,00	99,89%
4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	280,00	56,00%
4300	Zakup usług pozostałych	112 400,00	111 360,29	99,07%
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 400,00	4 312,69	98,02%
4410	Podróże służbowe krajowe	6 290,00	4 772,40	75,87%
4430	Różne opłaty i składki	67 900,00	67 868,56	99,95%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 123,00	12 123,00	100,00%
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 137,00	1 137,00	100,00%
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	50,00	2,58	5,16%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00	3 423,57	97,82%
	Odpisy amortyzacji	1 055 969,00	1 055 705,96	99,98%
	<b>Razem</b>	<b>2 070 139,00</b>	<b>2 055 943,55</b>	<b>99,31%</b>
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	-
	Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego	84 619,00	90 214,71	-
	<b>Ogółem</b>	<b>2 154 758,00</b>	<b>2 146 158,26</b>	<b>99,60%</b>